

上纬新材料科技股份有限公司

2016年、2017年、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间财务报表

审计报告

毕马威华振审字第 1903465 号

上纬新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的上纬新材料科技股份有限公司 (以下简称“上纬新材”) 财务报表, 包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表, 2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (“本报告期”) 的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制, 公允反映了上纬新材 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于上纬新材, 并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1903465 号

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2017 年度、2018 年度及 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间的财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计”21 所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”25。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
上纬新材及其子公司 (以下简称“上纬新材”) 主要从事环保耐蚀用树脂和节能风力叶片用树脂的研发、生产和销售。2017 年度、2018 年度及截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，上纬新材的营业收入分别为人民币 1,023,630,324.46 元、人民币 1,238,075,584.57 元及人民币 634,765,313.32 元。	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none">• 了解和评价与营业收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计、执行及运行有效性；• 选取特定客户，到其办公地点或生产经营地点进行实地走访，观察相关客户的生产经营情况，并与相关客户的工作人员进行访谈，询问其与上纬新材的业务往来情况，关注是否存在异常情况；• 选取样本，检查上纬新材与客户签订的合同或订单的主要条款，以识别与产品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款和条件，评价上纬新材营业收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1903465 号

三、关键审计事项 (续)

收入确认 (续)	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计”21所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”25。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>上纬新材采用直接销售或通过经销商销售，其销售收入于商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方时确认。其中，对于向境内的非寄售库销售模式客户销售产品，上纬新材根据与购货方签订的销售合同或订单，在将产品运至购货方指定交货地点，经签收后确认收入；对于向境外的非寄售库销售模式客户销售产品，上纬新材根据销售合同或订单，对出口产品按规定办理出口报关手续，取得提单后，确认收入。对于寄存库销售模式，上纬新材于每月按约定时间和方式与客户核对实际使用量，根据核对一致的使用数量按照合同约定的单价确认收入。</p> <p>由于营业收入是上纬新材的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵营业收入的固有风险，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ul style="list-style-type: none">• 选取样本，根据不同的销售模式，将 2017 年度、2018 年度及自 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间记录的收入核对至相关的合同或订单、出库单、客户签收记录、销售发票、报关单、提单或寄卖单等支持性文件，以评价收入是否按照上纬新材的会计政策予以确认；• 选取样本，对相关客户 2017 年度、2018 年度及截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间的销售交易金额及于 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日的应收账款余额实施函证程序；• 选取样本，检查临近资产负债表日前后记录的销售交易的相关支持性文件，以评价相关营业收入是否已记录于恰当的会计期间；• 检查资产负债表日后是否存在销售退回，选取样本与相关支持性文件进行核对，以评价相关营业收入是否已记录于恰当的会计期间；及• 选取符合特定风险标准的营业收入会计分录，检查相关支持性文件。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1903465 号

三、关键审计事项 (续)

应收账款坏账准备的评估	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计”9所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”3。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>于 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日，上纬新材的应收账款原值分别为人民币 356,907,248.16 元、人民币 421,396,246.97 元及人民币 426,015,837.80 元，坏账准备分别为人民币 29,888,977.94 元、人民币 37,284,540.52 元及人民币 37,682,043.76 元。</p> <p>于 2017 年度及 2018 年度，上纬新材采取个别方式和组合方式评估应收账款的减值准备。当运用个别方式评估应收账款减值准备时，管理层会考虑债务人的财务情况、信用情况、逾期情况以及客户其它特定情况。当运用组合方式评估应收账款减值准备时，管理层根据不同逾期情况的应收账款的以往损失经验，并考虑反映当前经济情况的可观察数据综合确定。</p>	<p>与评价应收账款坏账准备的评估相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none">• 了解及评价上纬新材信用控制、收款流程及计提坏账准备相关的关键财务报告内部控制的设计、执行及运行有效性；• 评估上纬新材 2017 年度、2018 年度及截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间的坏账准备政策是否符合企业会计准则的要求；• 选取样本，检查 2017 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日单项应收账款余额相关的签收记录、提单或寄卖单，评价应收账款账龄分析报告中的账龄区间划分是否恰当；• 对 2017 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日按个别方式计提坏账准备的应收账款，通过访谈上纬新材相关部门人员有关该应收账款的可收回性分析，检查相关支持性文件（如应收账款的逾期情况、收款记录、债务人财务情况信息等），比较当期实际坏账发生情况与以前年度准备计提情况，以及通过公开信息搜集客户的经营情况等，评价管理层按照个别方式计提坏账准备的合理性；• 对 2017 年 12 月 31 日与 2018 年 12 月 31 日按组合方式计提坏账准备的应收账款，通过分析历史上

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1903465 号

三、关键审计事项 (续)

应收账款坏账准备的评估 (续)

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计”9所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”3。

关键审计事项

自 2019 年 1 月 1 日起, 上纬新材执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号), 对应收账款的坏账准备采用预期信用损失模型进行计量。管理层对应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量坏账准备, 其中考虑了历史违约数据、历史损失率和前瞻性信息。管理层对具有类似信用损失模型的客户群组进行了坏账准备估计。

由于应收账款余额重大, 应收账款坏账准备的评估存在固有不确定性以及涉及重大的管理层判断, 我们将应收账款坏账准备的评估识别为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项

同类组合的以往损失经验, 并结合现时组合的信用和市场变化等因素, 评价上纬新材做出判断和估计的合理性, 并根据上纬新材应收账款减值准备的相应计提政策, 检查按照组合方式计提的减值准备的计算;

- 选取 2019 年 6 月 30 日应收账款账龄分析表的样本, 检查相关的支持性文件 (如客户签收记录、提货单或寄卖单), 并结合集团授予客户的信用期信息, 评价应收账款逾期账龄的划分是否恰当;
- 对截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间按预期信用损失的应收账款, 了解管理层采用的信用损失模型的关键参数和假设, 包括按客户风险特征对应收账款分类的基准和管理层估计损失率的历史违约数据; 检查管理层形成判断的信息, 包括比较管理层使用的历史损失信息至历史坏账损失的会计记录和评价确定估计损失率时是否已考虑前瞻性信息, 以评价管理层信用损失估计的合理性;
- 基于上纬新材的应收账款预期信用损失模型重新计算于 2019 年 1 月 1 日和 2019 年 6 月 30 日的坏账准备金额; 及
- 选取样本, 检查 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日的应收账款期后收款至银行对账单等相关支持性文件。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1903465 号

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1903465 号

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容 (包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1903465 号

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2017 年度、2018 年度及 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间的报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



刘许友 (项目合伙人)



潘子建

中国 北京

2019 年 9 月 19 日

上纬新材料科技股份有限公司

合并资产负债表

2016年12月31日、2017年12月31日、

2018年12月31日及2019年6月30日

(金额单位：人民币元)

	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
资产					
流动资产					
货币资金	五、1	104,616,186.31	111,557,627.98	132,408,506.65	197,125,334.73
应收票据	五、2	48,920,260.87	370,749,022.33	214,331,133.48	351,219,143.07
应收账款	五、3	388,333,794.04	384,111,706.45	327,018,270.22	389,154,325.06
应收款项融资	五、4	320,736,881.83	-	-	-
预付款项		2,320,669.84	5,867,899.45	6,713,709.67	2,506,240.89
其他应收款	五、5	1,246,749.57	1,320,448.20	1,471,346.84	9,359,133.09
存货	五、6	108,269,251.83	96,680,209.89	112,266,149.73	69,451,434.96
其他流动资产	五、7	22,318,521.29	20,195,171.16	200,140,660.58	84,732,266.46
流动资产合计		996,762,315.58	990,482,085.46	994,349,777.17	1,103,547,878.26
非流动资产					
固定资产	五、8	197,098,917.75	174,678,856.01	164,949,931.05	67,006,505.42
在建工程	五、9	4,894,480.26	27,630,191.79	11,464,625.48	93,009,964.19
无形资产	五、10	32,702,819.80	33,384,525.29	34,980,905.04	19,944,349.97
递延所得税资产	五、11	10,462,071.03	11,964,091.04	9,317,646.35	9,791,850.50
非流动资产合计		245,158,288.84	247,657,664.13	220,713,107.92	189,752,670.08
资产总计		1,241,920,604.42	1,238,139,749.59	1,215,062,885.09	1,293,300,548.34

刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司

合并资产负债表(续)

2016年12月31日、2017年12月31日、
2018年12月31日及2019年6月30日
(金额单位:人民币元)

	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
负债和股东权益					
流动负债					
短期借款	五、12	11,884,931.18	25,485,893.78	8,763,618.85	45,098,944.34
应付票据	五、13	79,104,962.50	55,626,454.50	21,032,080.00	17,905,000.00
应付账款	五、14	279,824,348.36	317,690,248.64	315,486,757.05	231,296,866.03
应付职工薪酬	五、15	9,168,428.21	11,524,185.22	10,112,532.20	8,572,198.72
应交税费	五、16	16,823,146.71	11,777,339.90	25,785,087.18	33,946,374.28
其他应付款	五、17	23,215,751.55	21,629,980.02	28,064,688.20	65,297,365.80
其他流动负债	五、18	4,246,953.31	3,749,981.93	5,641,965.35	13,210,409.04
流动负债合计		<u>424,268,521.82</u>	<u>447,484,083.99</u>	<u>414,886,728.83</u>	<u>415,327,158.21</u>
负债合计		<u>424,268,521.82</u>	<u>447,484,083.99</u>	<u>414,886,728.83</u>	<u>415,327,158.21</u>

刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司
合并资产负债表(续)
2016年12月31日、2017年12月31日、
2018年12月31日及2019年6月30日
(金额单位:人民币元)

附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
负债和股东权益(续)				
股东权益				
股本/实收资本	五、19 360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	244,690,991.08
资本公积	五、20 280,622,764.17	279,665,308.64	279,027,004.95	348,726,853.64
其他综合收益	五、21 3,911,263.78	3,713,226.82	1,988,157.45	77,390.08
专项储备	五、22 21,418,904.86	19,495,470.09	17,894,276.32	13,649,817.95
盈余公积	五、23 19,157,508.62	16,019,760.99	9,921,133.87	31,174,853.89
未分配利润	五、24 132,541,641.17	111,761,899.06	131,345,583.67	239,653,483.49
股东权益合计	<u>817,652,082.60</u>	<u>790,655,665.60</u>	<u>800,176,156.26</u>	<u>877,973,390.13</u>
负债和股东权益总计	<u>1,241,920,604.42</u>	<u>1,238,139,749.59</u>	<u>1,215,062,885.09</u>	<u>1,293,300,548.34</u>

此合并财务报表已于2019年9月19日获董事会批准。



蔡朝阳

法定代表人



(签名和盖章)

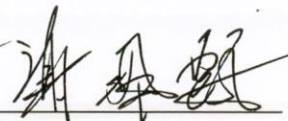


谢珮甄

主管会计工作的
公司负责人



(签名和盖章)



谢珮甄

会计机构负责人



(签名和盖章)

(公司盖章)



刊载于第23页至第149页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司
母公司资产负债表

2016年12月31日、2017年12月31日、
2018年12月31日及2019年6月30日
(金额单位：人民币元)

资产	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
流动资产					
货币资金		19,455,412.01	35,293,830.37	38,875,414.75	105,555,996.03
应收票据	十五、1	57,933,616.87	348,088,723.41	111,068,735.13	144,245,949.84
应收账款	十五、2	81,980,385.62	103,508,189.13	142,028,534.84	105,062,971.43
应收款项融资	十五、3	298,022,540.76	-	-	-
预付款项		235,799.40	1,175,604.22	811,521.02	1,600,227.27
其他应收款	十五、4	656,922.41	534,048.67	50,245,386.52	44,648,008.80
存货		17,436,033.59	15,753,434.43	20,108,763.72	24,546,086.36
其他流动资产		8,320,242.46	3,544,874.29	128,331,259.35	73,584,293.89
流动资产合计		<u>484,040,953.12</u>	<u>507,898,704.52</u>	<u>491,469,615.33</u>	<u>499,243,533.62</u>
非流动资产					
长期股权投资	十五、5	437,272,551.78	436,528,890.61	413,178,396.50	391,382,776.58
固定资产		21,156,126.90	23,293,696.78	26,129,191.17	34,054,789.77
在建工程		273,344.24	551,528.88	2,721,859.83	2,829,999.00
无形资产		16,579,722.08	17,192,088.12	18,416,820.21	1,701,938.62
递延所得税资产		750,223.36	683,954.76	487,936.05	617,379.26
非流动资产合计		<u>476,031,968.36</u>	<u>478,250,159.15</u>	<u>460,934,203.76</u>	<u>430,586,883.23</u>
资产总计		<u>960,072,921.48</u>	<u>986,148,863.67</u>	<u>952,403,819.09</u>	<u>929,830,416.85</u>

刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司
母公司资产负债表(续)

2016年12月31日、2017年12月31日、
2018年12月31日及2019年6月30日
(金额单位:人民币元)

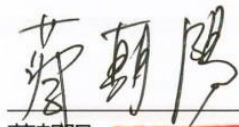
	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
负债和股东权益				
流动负债				
短期借款	-	-	-	8,652,789.30
应付票据	19,344,558.50	29,203,964.00	21,032,080.00	17,905,000.00
应付账款	194,311,814.58	209,829,696.35	150,687,187.83	140,690,573.78
应付职工薪酬	3,303,155.75	4,245,988.64	3,326,913.11	2,497,791.79
应交税费	1,899,759.02	3,838,732.68	6,476,243.74	3,304,730.30
其他应付款	7,390,041.65	5,578,048.70	32,999,196.58	11,255,517.05
其他流动负债	3,512,222.43	2,863,611.74	1,040,933.73	1,920,616.44
流动负债合计	<u>229,761,551.93</u>	<u>255,560,042.11</u>	<u>215,562,554.99</u>	<u>186,227,018.66</u>
负债合计	<u>229,761,551.93</u>	<u>255,560,042.11</u>	<u>215,562,554.99</u>	<u>186,227,018.66</u>

刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司
 母公司资产负债表(续)
 2016年12月31日、2017年12月31日、
 2018年12月31日及2019年6月30日
 (金额单位:人民币元)

	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
负债和股东权益(续)					
股东权益					
股本/实收资本		360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	244,690,991.08
资本公积		317,095,740.21	316,138,284.68	315,499,980.99	318,346,791.03
专项储备		1,207,704.77	638,394.81	1,045,631.11	81,124.86
盈余公积		12,552,084.98	9,414,337.35	3,315,710.23	24,569,430.25
未分配利润		39,455,839.59	44,397,804.72	56,979,941.77	155,915,060.97
股东权益合计		<u>730,311,369.55</u>	<u>730,588,821.56</u>	<u>736,841,264.10</u>	<u>743,603,398.19</u>
负债和股东权益总计		<u>960,072,921.48</u>	<u>986,148,863.67</u>	<u>952,403,819.09</u>	<u>929,830,416.85</u>

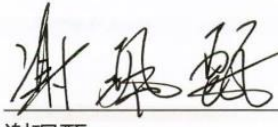
此财务报表已于2019年9月19日获董事会批准。



蔡朝阳
法定代表人



(签名和盖章)



谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人



(签名和盖章)



谢珮甄
会计机构负责人



(签名和盖章)

(公司盖章)



刊载于第23页至第149页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司

合并利润表

2016年度、2017年度、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注	截至 2019 年			
		6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
一、营业收入	五、25	634,765,313.32	1,238,075,584.57	1,023,630,324.46	1,124,903,731.70
减：营业成本	五、25	502,506,196.25	1,055,841,279.54	826,017,132.47	812,089,869.61
税金及附加	五、26	1,887,053.15	3,363,234.58	3,258,501.17	6,150,221.50
销售费用	五、27	30,746,023.93	68,223,556.52	54,374,112.12	54,321,322.29
管理费用	五、28	26,904,248.65	54,148,918.91	53,524,432.85	44,515,685.38
研发费用	五、29	11,546,227.80	25,886,461.84	22,425,355.30	21,246,146.51
财务费用 / (净收益)	五、30	854,095.90	(3,949,802.05)	(2,584,067.05)	26,209,639.62
其中：利息费用		2,048,982.20	1,355,236.74	1,643,643.50	13,680,922.20
利息收入		452,635.01	4,399,136.20	4,727,381.94	1,505,891.41
加：其他收益	五、31	501,279.60	1,715,862.00	2,887,451.76	-
信用减值损失					
(损失以“()”号填列)	五、32	(891,647.29)	-	-	-
资产减值损失					
(损失以“()”号填列)	五、33	(625,297.86)	(8,165,329.97)	(1,160,728.54)	(4,222,524.69)
资产处置收益		142,213.19	141,315.45	385,612.39	470,322.32
二、营业利润		59,448,015.28	28,253,782.71	68,727,193.21	156,618,644.42
加：营业外收入	五、34	247,183.84	799,293.39	502,189.11	3,782,440.93
减：营业外支出	五、35	7,036,862.86	268,854.79	688,403.80	1,050,330.91
三、利润总额		52,658,336.26	28,784,221.31	68,540,978.52	159,350,754.44
减：所得税费用	五、36	11,429,469.04	4,408,292.53	16,927,487.95	36,625,151.38
四、净利润		41,228,867.22	24,375,928.78	51,613,490.57	122,725,603.06
(其中：被合并方在合并前实现的净利润)		-	-	-	26,230,451.26
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润		41,228,867.22	24,375,928.78	51,613,490.57	122,725,603.06
2. 终止经营净利润		-	-	-	-
(二) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润		41,228,867.22	24,375,928.78	51,613,490.57	122,725,603.06
2. 少数股东损益		-	-	-	-

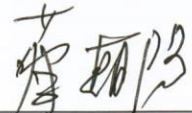



刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司
合并利润表(续)
2016年度、2017年度、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间
(金额单位:人民币元)

附注	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
	6 月 30 日 止 6 个月期间			
五、其他综合收益的税后净额	198,036.96	1,725,069.37	1,910,767.37	77,390.08
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	198,036.96	1,725,069.37	1,910,767.37	77,390.08
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1. 外币财务报表折算差额	198,036.96	1,725,069.37	1,910,767.37	77,390.08
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	<u>41,426,904.18</u>	<u>26,100,998.15</u>	<u>53,524,257.94</u>	<u>122,802,993.14</u>
归属于母公司股东的综合收益总额	41,426,904.18	26,100,998.15	53,524,257.94	122,802,993.14
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益	五、37	0.11	0.07	0.14
(二) 稀释每股收益	五、37	0.11	0.07	0.14

本集团在 2017 年发生同一控制下业务合并, 2016 年被合并方实现的净利润为人民币 33,208,695.64 元; 本集团在 2016 年发生同一控制下企业合并, 被合并方自 2016 年年初至合并日实现的净亏损为人民币 6,978,244.38 元

此财务报表已于 2019 年 9 月 19 日获董事会批准。

 蔡朝阳 法定代表人 (签名和盖章)	 谢珮甄 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	 谢珮甄 会计机构负责人 (签名和盖章)	(公司盖章) 
--	---	---	--

刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司

母公司利润表

2016年度、2017年度、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
一、营业收入	十五、6	218,019,819.06	556,767,313.69	435,177,565.82	421,691,469.44
减：营业成本	十五、6	168,636,319.01	449,241,674.14	359,783,065.26	319,279,443.55
税金及附加		798,870.07	1,987,629.08	1,718,278.37	2,262,247.55
销售费用		10,975,823.32	27,700,715.41	22,271,246.71	22,336,067.61
管理费用		11,505,583.29	22,493,920.41	22,966,521.65	18,665,391.14
研发费用		8,040,973.88	18,606,806.69	15,836,767.16	18,979,561.67
财务费用 / (净收益)		198,562.06	(2,184,460.38)	(3,526,400.66)	517,777.76
其中：利息费用		547,150.00	819,299.18	133,926.91	2,468,346.08
利息收入		385,037.87	3,387,673.05	3,753,229.03	3,503,431.76
加：其他收益		212,516.41	320,000.00	414,642.76	-
投资收益		-	-	48,243,248.44	-
信用减值损失					
(损失以“0”号填列)		(461,470.05)	-	-	-
资产减值损失					
(损失以“0”号填列)		(358,648.02)	(4,146,353.92)	(418,709.44)	1,936,459.46
资产处置收益		142,213.19	40,823.09	334,443.09	4,017.78
二、营业利润		17,398,298.96	35,135,497.51	64,701,712.18	41,591,457.40
加：营业外收入		129,489.77	87,421.17	112,143.36	239,015.33
减：营业外支出		28,130.96	110,505.78	590,309.44	732,305.59
三、利润总额		17,499,657.77	35,112,412.90	64,223,546.10	41,098,167.14
减：所得税费用		1,992,497.79	3,734,936.56	3,237,274.91	7,941,064.82
四、净利润		15,507,159.98	31,377,476.34	60,986,271.19	33,157,102.32
(一). 持续经营净利润		15,507,159.98	31,377,476.34	60,986,271.19	33,157,102.32
(二). 终止经营净利润		-	-	-	-

刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司
 母公司利润表
 2016年度、2017年度、2018年度及
 2019年6月30日止6个月期间
 (金额单位: 人民币元)

	截至 2019 年 6 月 30 日 附注 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
(一) 不能重分类进损益的 其他综合收益	-	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的 其他综合收益	-	-	-	-
六、综合收益总额	15,507,159.98	31,377,476.34	60,986,271.19	33,157,102.32

此财务报表已于 2019 年 9 月 19 日获董事会批准。

 蔡朝阳 法定代表人  (签名和盖章)	 谢珮甄 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 谢珮甄 会计机构负责人  (签名和盖章)	(公司盖章)
---	--	---	--------



刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司
合并现金流量表

2016年度、2017年度、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间
(金额单位：人民币元)

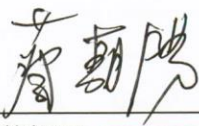

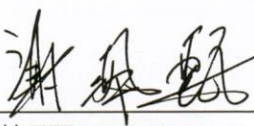

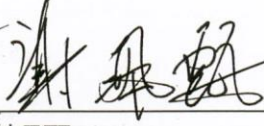


	附注	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年 六、1、(3)(a)
经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		416,213,169.80	745,489,528.64	763,865,489.25	858,193,757.46
收到的税收返还		3,002,423.07	18,393,047.77	6,775,526.93	3,545,267.45
收到的其他与经营活动有关的现金	五、39(1)	501,279.60	320,000.00	465,066.00	131,000.00
经营活动现金流入小计		<u>419,716,872.47</u>	<u>764,202,576.41</u>	<u>771,106,082.18</u>	<u>861,870,024.91</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(304,223,878.14)	(722,175,942.56)	(395,535,100.93)	(345,556,933.59)
支付给职工以及为职工支付的现金		(32,918,948.25)	(61,840,005.89)	(52,545,439.95)	(38,184,840.80)
支付的各项税费		(22,154,546.94)	(40,511,979.28)	(40,164,704.00)	(85,929,904.71)
支付其他与经营活动有关的现金	五、39(2)	(35,532,879.53)	(85,719,642.49)	(78,194,589.83)	(94,655,792.34)
经营活动现金流出小计		<u>(394,830,252.86)</u>	<u>(910,247,570.22)</u>	<u>(566,439,834.71)</u>	<u>(564,327,471.44)</u>
经营活动产生 / (使用) 的现金流量净额	五、40(1)(a)	<u>24,886,619.61</u>	<u>(146,044,993.81)</u>	<u>204,666,247.47</u>	<u>297,542,553.47</u>
投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		10,000,000.00	305,000,000.00	526,500,000.00	531,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		264,344.79	852,735.88	234,800.60	7,785,712.13
收到其他与投资活动有关的现金	五、39(3)	452,635.01	4,399,136.20	4,727,381.94	1,505,891.41
投资活动现金流入小计		<u>10,716,979.80</u>	<u>310,251,872.08</u>	<u>531,462,182.54</u>	<u>540,291,603.54</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		(4,494,943.58)	(45,206,005.33)	(32,896,961.02)	(22,604,991.14)
投资支付的现金		(10,000,000.00)	(130,000,000.00)	(631,500,000.00)	(601,000,000.00)
取得业务 / 子公司支付的现金净额	五、40(2)	-	-	(25,071,392.04)	(147,202,931.30)
投资活动现金流出小计		<u>(14,494,943.58)</u>	<u>(175,206,005.33)</u>	<u>(689,468,353.06)</u>	<u>(770,807,922.44)</u>
投资活动 (使用) / 产生的现金流量净额		<u>(3,777,963.78)</u>	<u>135,045,866.75</u>	<u>(158,006,170.52)</u>	<u>(230,516,318.90)</u>

刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司
合并现金流量表(续)
2016年度、2017年度、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间
(金额单位:人民币元)

	附注	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年 六、1、(3)(a)
筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金	五、19	-	-	-	329,708,455.81
取得借款收到的现金		36,509,665.82	126,456,949.72	35,022,391.10	94,108,998.46
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39(4)	-	-	7,339,750.00	1,630,250.00
筹资活动现金流入小计		<u>36,509,665.82</u>	<u>126,456,949.72</u>	<u>42,362,141.10</u>	<u>425,447,704.27</u>
偿还债务所支付的现金		(50,110,628.42)	(109,734,674.79)	(71,357,716.59)	(294,141,030.52)
分配利润或偿付利息支付的现金		(17,416,035.07)	(38,245,687.74)	(72,102,187.87)	(86,349,885.37)
筹资活动现金流出小计		<u>(67,526,663.49)</u>	<u>(147,980,362.53)</u>	<u>(143,459,904.46)</u>	<u>(380,490,915.89)</u>
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		<u>(31,016,997.67)</u>	<u>(21,523,412.81)</u>	<u>(101,097,763.36)</u>	<u>44,956,788.38</u>
汇率变动对现金的影响		134,641.38	776,317.06	(371,604.71)	279,125.03
现金净(减少)/增加额	五、40(1)(c)	(9,773,700.46)	(31,746,222.81)	(54,809,291.12)	112,262,147.98
加: 期/年初现金余额		94,437,659.84	126,183,882.65	180,993,173.77	68,731,025.79
期/年末现金余额	五、40(3)	<u>84,663,959.38</u>	<u>94,437,659.84</u>	<u>126,183,882.65</u>	<u>180,993,173.77</u>

此财务报表已于 2019 年 9 月 19 日获董事会批准。

 蔡朝阳 法定代表人  (签名和盖章)	 谢珮甄 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 谢珮甄 会计机构负责人  (签名和盖章)
 (公司盖章)		

刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。


 上纬新材料科技股份有限公司
 母公司现金流量表
 2016年度、2017年度、2018年度及
 2019年6月30日止6个月期间
 (金额单位：人民币元)

	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	129,311,461.62	282,980,224.84	316,975,995.43	321,390,684.22
收到的其他与经营活动有关的现金	212,516.41	320,000.00	414,642.76	239,015.33
经营活动现金流入小计	129,523,978.03	283,300,224.84	317,390,638.19	321,629,699.55
购买商品、接受劳务支付的现金	(81,857,402.55)	(322,002,079.30)	(186,962,009.99)	(106,377,797.51)
支付给职工以及为职工支付的现金	(13,705,753.43)	(28,071,561.20)	(28,576,629.56)	(27,205,381.09)
支付的各项税费	(13,766,837.80)	(23,467,814.10)	(12,824,625.25)	(28,310,211.07)
支付其他与经营活动有关的现金	(12,156,932.00)	(31,522,293.48)	(33,977,418.74)	(45,965,043.79)
经营活动现金流出小计	(121,486,925.78)	(405,063,748.08)	(262,340,683.54)	(207,858,433.46)
经营活动产生 / (使用) 的现金流量净额	8,037,052.25	(121,763,523.24)	55,049,954.65	113,771,266.09
投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	10,000,000.00	220,000,000.00	472,000,000.00	556,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	48,243,248.44	-	-
处置固定资产收回的现金净额	242,419.71	2,158,210.43	3,075,191.09	64,724.66
收到其他与投资活动有关的现金	385,037.87	3,387,673.05	4,742,646.93	3,355,647.10
投资活动现金流入小计	10,627,457.58	273,789,131.92	479,817,838.02	559,420,371.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(378,180.55)	(4,730,375.82)	(15,447,713.05)	(7,577,037.99)
投资支付的现金	(10,000,000.00)	(117,854,720.00)	(505,691,260.00)	(843,144,527.02)
投资活动现金流出小计	(10,378,180.55)	(122,585,095.82)	(521,138,973.05)	(850,721,565.01)
投资活动使用产生 / (使用) 的现金流量净额	249,277.03	151,204,036.10	(41,321,135.03)	(291,301,193.25)

刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司
 母公司现金流量表(续)
 2016年度、2017年度、2018年度及
 2019年6月30日止6个月期间
 (金额单位:人民币元)

	截至2019年 6月30日 止6个月期间	2018年	2017年	2016年
筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	-	-	-	329,708,455.81
取得借款收到的现金	-	-	-	19,483,779.68
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	1,950,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	-	351,142,235.49
偿还债务所支付的现金	-	-	(8,652,789.30)	(54,421,233.77)
分配利润或偿付利息支付的现金	(17,280,000.00)	(37,800,000.00)	(70,375,831.55)	(52,470,651.37)
筹资活动现金流出小计	(17,280,000.00)	(37,800,000.00)	(79,028,620.85)	(106,891,885.14)
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额	(17,280,000.00)	(37,800,000.00)	(79,028,620.85)	244,250,350.35
汇率变动对现金的影响	(267.68)	4,543.29	18,087.95	289,308.07
现金净(减少)/增加额	(8,993,938.40)	(8,354,943.85)	(65,281,713.28)	67,009,731.26
加: 期/年初现金余额	26,494,846.90	34,849,790.75	100,131,504.03	33,121,772.77
期/年末现金余额	17,500,908.50	26,494,846.90	34,849,790.75	100,131,504.03

此财务报表已于2019年9月19日获董事会批准。

蔡朝阳

蔡朝阳
法定代表人

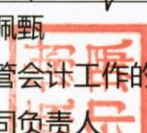
(签名和盖章)



谢珮甄

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

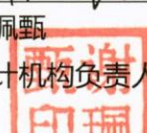
(签名和盖章)



谢珮甄

谢珮甄
会计机构负责人

(签名和盖章)



(公司盖章)



刊载于第23页至第149页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

上纬新材料科技股份有限公司
合并股东权益变动表
2016年度、2017年度、2018年度及2019年6月30日止6个月期间
(金额单位：人民币元)

	附注	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018年12月31日余额		360,000,000.00	279,665,308.64	3,713,226.82	19,495,470.09	16,019,760.99	111,761,899.06	790,655,665.60
适用新金融工具准则影响		-	-	-	-	-	-	-
2019年1月1日余额		360,000,000.00	279,665,308.64	3,713,226.82	19,495,470.09	16,019,760.99	111,761,899.06	790,655,665.60
本期增减变动金额								
1. 综合收益总额		-	-	198,036.96	-	-	41,228,867.22	41,426,904.18
2. 股东投入资本								
- 股份支付计入股东权益的金额	十一、1	-	957,455.53	-	-	-	-	957,455.53
3. 专项储备								
- 提取专项储备	五、22	-	-	-	5,448,303.90	-	-	5,448,303.90
- 使用专项储备		-	-	-	(3,524,869.13)	-	-	(3,524,869.13)
4. 利润分配								
- 提取盈余公积	五、24	-	-	-	-	3,137,747.63	(3,137,747.63)	-
- 对股东的分配	五、24	-	-	-	-	-	(17,280,000.00)	(17,280,000.00)
- 提取职工奖励福利基金	五、24	-	-	-	-	-	(31,377.48)	(31,377.48)
上述1至4小计		-	957,455.53	198,036.96	1,923,434.77	3,137,747.63	20,779,742.11	26,996,417.00
2019年6月30日余额		360,000,000.00	280,622,764.17	3,911,263.78	21,418,904.86	19,157,508.62	132,541,641.17	817,652,082.60

此财务报表已于2019年9月19日获董事会批准。

蔡朝阳

蔡朝阳
法定代表人

(签名和盖章)



谢珮甄

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)



谢珮甄

谢珮甄
会计机构负责人

(签名和盖章)



(公司盖章)



刊载于第23页至第149页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司

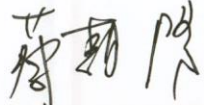

合并股东权益变动表(续)



2016年度、2017年度、2018年度及2019年6月30日止6个月期间


(金额单位:人民币元)

	附注	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018年1月1日余额		360,000,000.00	279,027,004.95	1,988,157.45	17,894,276.32	9,921,133.87	131,345,583.67	800,176,156.26
本年增减变动金额								
1. 综合收益总额		-	-	1,725,069.37	-	-	24,375,928.78	26,100,998.15
2. 股东投入资本								
- 股份支付计入股东权益的金额	十一、1	-	638,303.69	-	-	-	-	638,303.69
3. 专项储备								
- 提取专项储备	五、22	-	-	-	10,039,105.56	-	-	10,039,105.56
- 使用专项储备		-	-	-	(8,437,911.79)	-	-	(8,437,911.79)
4. 利润分配								
- 提取盈余公积	五、24	-	-	-	-	6,098,627.12	(6,098,627.12)	-
- 对股东的分配	五、24	-	-	-	-	-	(37,800,000.00)	(37,800,000.00)
- 提取职工奖励福利基金	五、24	-	-	-	-	-	(60,986.27)	(60,986.27)
上述1至4小计		-	638,303.69	1,725,069.37	1,601,193.77	6,098,627.12	(19,583,684.61)	(9,520,490.66)
2018年12月31日余额		360,000,000.00	279,665,308.64	3,713,226.82	19,495,470.09	16,019,760.99	111,761,899.06	790,655,665.60

此财务报表已于2019年9月19日获董事会批准。


 蔡朝阳
 法定代表人

 (签名和盖章)


 谢佩甄
 主管会计工作的
 公司负责人

 (签名和盖章)


 谢佩甄
 会计机构负责人

 (签名和盖章)

(公司盖章)



刊载于第23页至第149页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2016年度、2017年度、2018年度及2019年6月30日止6个月期间

(金额单位:人民币元)

	附注	股本 / 实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2017年1月1日余额		244,690,991.08	348,726,853.64	77,390.08	13,649,817.95	31,174,853.89	239,653,483.49	877,973,390.13
本年增减变动金额								
1. 综合收益总额		-	-	1,910,767.37	-	-	51,613,490.57	53,524,257.94
2. 股东投入资本								
- 净资产折股	五、19	115,309,008.92	(4,167,055.61)	-	-	(24,569,430.25)	(86,572,523.06)	-
- 同一控制下业务合并	六、1	-	(66,853,038.65)	-	-	-	-	(66,853,038.65)
- 股份支付计入股东权益的金额	十一、1	-	1,320,245.57	-	-	-	-	1,320,245.57
3. 专项储备								
- 提取专项储备	五、22	-	-	-	8,961,968.58	-	-	8,961,968.58
- 使用专项储备		-	-	-	(4,717,510.21)	-	-	(4,717,510.21)
4. 利润分配								
- 提取盈余公积	五、24	-	-	-	-	3,315,710.23	(3,315,710.23)	-
- 对股东的分配	五、24	-	-	-	-	-	(70,000,000.00)	(70,000,000.00)
- 提取职工奖励福利基金	五、24	-	-	-	-	-	(33,157.10)	(33,157.10)
上述1至4小计		115,309,008.92	(69,699,848.69)	1,910,767.37	4,244,458.37	(21,253,720.02)	(108,307,899.82)	(77,797,233.87)
2017年12月31日余额		360,000,000.00	279,027,004.95	1,988,157.45	17,894,276.32	9,921,133.87	131,345,583.67	800,176,156.26

此财务报表已于2019年9月19日获董事会批准。

蔡朝阳

法定代表人

(签名和盖章)



谢珮甄

主管会计工作的
公司负责人

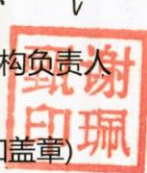
(签名和盖章)



谢珮甄

会计机构负责人

(签名和盖章)



(公司盖章)



刊载于第23页至第149页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2016年度、2017年度、2018年度及2019年6月30日止6个月期间

(金额单位:人民币元)

	附注	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2016年1月1日余额		217,174,892.08	76,925,000.00	-	9,886,995.81	27,094,795.74	220,815,053.50	551,896,737.13
同一控制下业务合并	六、1	-	132,472,634.42	-	-	-	-	132,472,634.42
2016年1月1日余额		217,174,892.08	209,397,634.42	-	9,886,995.81	27,094,795.74	220,815,053.50	684,369,371.55
本年增减变动金额								
1. 综合收益总额		-	-	77,390.08	-	-	122,725,603.06	122,802,993.14
2. 股东投入资本								
- 股东投入 - 现金增资	五、19	27,516,099.00	302,192,356.81	-	-	-	-	329,708,455.81
- 同一控制下企业合并	五、20	-	(97,825,766.00)	-	-	-	-	(97,825,766.00)
- 同一控制下业务合并	六、1	-	(65,924,937.44)	-	-	-	(33,208,695.64)	(99,133,633.08)
- 股份支付计入股东权益的金额	十一、1	-	887,565.85	-	-	-	-	887,565.85
3. 专项储备								
- 提取专项储备	五、22	-	-	-	11,002,758.53	-	-	11,002,758.53
- 使用专项储备		-	-	-	(7,239,936.39)	-	-	(7,239,936.39)
4. 利润分配								
- 提取盈余公积	五、24	-	-	-	-	4,080,058.15	(4,080,058.15)	-
- 对股东/所有者的分配	五、24	-	-	-	-	-	(66,557,618.70)	(66,557,618.70)
- 提取职工奖励福利基金	五、24	-	-	-	-	-	(40,800.58)	(40,800.58)
上述1至4小计		27,516,099.00	139,329,219.22	77,390.08	3,762,822.14	4,080,058.15	18,838,429.99	193,604,018.58
2016年12月31日余额		244,690,991.08	348,726,853.64	77,390.08	13,649,817.95	31,174,853.89	239,653,483.49	877,973,390.13

此财务报表已于2019年9月19日获董事会批准。

蔡朝阳

蔡朝阳
法定代表人

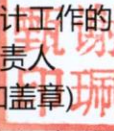
(签名和盖章)



谢珮甄

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

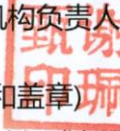
(签名和盖章)



谢珮甄

谢珮甄
会计机构负责人

(签名和盖章)



(公司盖章)



刊载于第23页至第149页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司

母公司股东权益变动表

2016年度、2017年度、2018年度及2019年6月30日止6个月期间

(金额单位：人民币元)

	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018年12月31日余额	360,000,000.00	316,138,284.68	-	638,394.81	9,414,337.35	44,397,804.72	730,588,821.56
适用新金融工具准则影响	-	-	-	-	-	-	-
2019年1月1日余额	360,000,000.00	316,138,284.68	-	638,394.81	9,414,337.35	44,397,804.72	730,588,821.56
本期增减变动金额							
1. 综合收益总额	-	-	-	-	-	15,507,159.98	15,507,159.98
2. 股东投入资本							
- 股份支付计入股东权益的金额	-	957,455.53	-	-	-	-	957,455.53
3. 专项储备							
- 提取专项储备	-	-	-	2,241,918.30	-	-	2,241,918.30
- 使用专项储备	-	-	-	(1,672,608.34)	-	-	(1,672,608.34)
4. 利润分配							
- 提取盈余公积	-	-	-	-	3,137,747.63	(3,137,747.63)	-
- 对股东的分配	-	-	-	-	-	(17,280,000.00)	(17,280,000.00)
- 提取职工奖励福利基金	-	-	-	-	-	(31,377.48)	(31,377.48)
上述1至4小计	-	957,455.53	-	569,309.96	3,137,747.63	(4,941,965.13)	(277,452.01)
2019年6月30日余额	360,000,000.00	317,095,740.21	-	1,207,704.77	12,552,084.98	39,455,839.59	730,311,369.55

此财务报表已于2019年9月19日获董事会批准。

蔡朝阳

法定代表人

(签名和盖章)



谢珮甄

主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)



谢珮甄

会计机构负责人

(签名和盖章)



(公司盖章)



刊载于第23页至第149页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司

母公司股东权益变动表 (续)

2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018 年 1 月 1 日余额	360,000,000.00	315,499,980.99	-	1,045,631.11	3,315,710.23	56,979,941.77	736,841,264.10
本年增减变动金额							
1. 综合收益总额	-	-	-	-	-	31,377,476.34	31,377,476.34
2. 股东投入资本							
- 股份支付计入股东权益的金额	-	638,303.69	-	-	-	-	638,303.69
3. 专项储备							
- 提取专项储备	-	-	-	3,875,887.80	-	-	3,875,887.80
- 使用专项储备	-	-	-	(4,283,124.10)	-	-	(4,283,124.10)
4. 利润分配							
- 提取盈余公积	-	-	-	-	6,098,627.12	(6,098,627.12)	-
- 对股东的分配	-	-	-	-	-	(37,800,000.00)	(37,800,000.00)
- 提取职工奖励福利基金	-	-	-	-	-	(60,986.27)	(60,986.27)
上述 1 至 4 小计	-	638,303.69	-	(407,236.30)	6,098,627.12	(12,582,137.05)	(6,252,442.54)
2018 年 12 月 31 日余额	360,000,000.00	316,138,284.68	-	638,394.81	9,414,337.35	44,397,804.72	730,588,821.56

此财务报表已于 2019 年 9 月 19 日获董事会批准。

蔡朝阳

蔡朝阳

法定代表人

(签名和盖章)



谢珮甄

谢珮甄

主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)

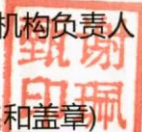


谢珮甄

谢珮甄

会计机构负责人

(签名和盖章)



(公司盖章)



刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司

母公司股东权益变动表 (续)

2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

	股本 / 实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2017 年 1 月 1 日余额	244,690,991.08	318,346,791.03	-	81,124.86	24,569,430.25	155,915,060.97	743,603,398.19
本年增减变动金额							
1. 综合收益总额	-	-	-	-	-	60,986,271.19	60,986,271.19
2. 股东投入资本							
- 股东投入 - 净资产折股	115,309,008.92	(4,167,055.61)	-	-	(24,569,430.25)	(86,572,523.06)	-
- 股份支付计入股东权益的金额	-	1,320,245.57	-	-	-	-	1,320,245.57
3. 专项储备							
- 提取专项储备	-	-	-	3,808,457.40	-	-	3,808,457.40
- 使用专项储备	-	-	-	(2,843,951.15)	-	-	(2,843,951.15)
4. 利润分配							
- 提取盈余公积	-	-	-	-	3,315,710.23	(3,315,710.23)	-
- 对股东的分配	-	-	-	-	-	(70,000,000.00)	(70,000,000.00)
- 提取职工奖励福利基金	-	-	-	-	-	(33,157.10)	(33,157.10)
上述 1 至 4 小计	115,309,008.92	(2,846,810.04)	-	964,506.25	(21,253,720.02)	(98,935,119.20)	(6,762,134.09)
2017 年 12 月 31 日余额	360,000,000.00	315,499,980.99	-	1,045,631.11	3,315,710.23	56,979,941.77	736,841,264.10

此财务报表已于 2019 年 9 月 19 日获董事会批准。

蔡朝阳

法定代表人

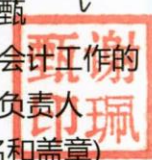
(签名和盖章)



谢珮甄

主管会计工作的
公司负责人

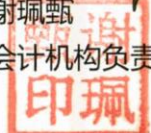
(签名和盖章)



谢珮甄

会计机构负责人

(签名和盖章)



(公司盖章)



刊载于第 23 页至第 149 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司

母公司股东权益变动表(续)

2016年度、2017年度、2018年度及2019年6月30日止6个月期间

(金额单位:人民币元)

	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2016年1月1日余额	217,174,892.08	18,089,741.28	-	419,816.36	20,489,372.10	176,878,817.38	433,052,639.20
本年增减变动金额							
1. 综合收益总额	-	-	-	-	-	33,157,102.32	33,157,102.32
2. 股东投入资本							
- 股东投入	27,516,099.00	302,192,356.81	-	-	-	-	329,708,455.81
- 股份支付计入股东权益的金额	-	582,224.18	-	-	-	-	582,224.18
- 同一控制下企业合并	-	(2,517,531.24)	-	-	-	-	(2,517,531.24)
3. 专项储备							
- 提取专项储备	-	-	-	4,234,815.89	-	-	4,234,815.89
- 使用专项储备	-	-	-	(4,573,507.39)	-	-	(4,573,507.39)
4. 利润分配							
- 提取盈余公积	-	-	-	-	4,080,058.15	(4,080,058.15)	-
- 对股东的分配	-	-	-	-	-	(50,000,000.00)	(50,000,000.00)
- 提取职工奖励福利基金	-	-	-	-	-	(40,800.58)	(40,800.58)
上述1至4小计	27,516,099.00	300,257,049.75	-	(338,691.50)	4,080,058.15	(20,963,756.41)	310,550,758.99
2016年12月31日余额	244,690,991.08	318,346,791.03	-	81,124.86	24,569,430.25	155,915,060.97	743,603,398.19

此财务报表已于2019年9月19日获董事会批准。

蔡朝阳

法定代表人

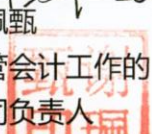
(签名和盖章)



谢珮甄

主管会计工作的
公司负责人

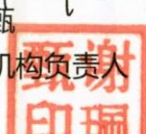
(签名和盖章)



谢珮甄

会计机构负责人

(签名和盖章)



(公司盖章)



刊载于第23页至第149页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

上纬新材料科技股份有限公司
财务报表附注
(除特别标注外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

上纬新材料科技股份有限公司 (以下简称“本公司”) 是由上纬 (上海) 精细化工有限公司整体变更设立的外商股份有限公司, 注册地址为中华人民共和国 (以下简称“中国”) 上海市松江区松胜路 618 号。本公司的母公司为 Swancor Ind. Co., Ltd., 最终控股公司为上纬国际投资控股股份有限公司。营业期限为 2000 年 10 月 25 日至不约定期限。

本公司原为在美国注册成立的美国上纬投资有限公司在上海成立的外商投资企业, 初始注册资本为美元 102 万元。经过一系列增资和股权转让后, 本公司的注册资本于 2016 年 4 月 21 日变更为人民币 244,690,991.08 元, 股东变更为 Swancor Ind. Co., Ltd.、Strategic Capital Holding Limited、金风投资控股有限公司、Swinhoka Investment Limited、阜宁上质咨询服务合伙企业 (有限合伙)、阜宁上信咨询服务合伙企业 (有限合伙) 和阜宁上诚咨询服务合伙企业 (有限合伙)。

于 2017 年 6 月 19 日, 本公司全体投资者签订发起人协议, 同意本公司整体变更为外商投资股份有限公司。于 2017 年 7 月 4 日, 本公司取得了上海市松江区经济委员会出具的《外商投资企业变更备案回执》(编号: 沪松外资备 201700572), 变更后的注册资本为人民币 360,000,000.00 元, 并于 2017 年 8 月 17 日领取了由上海市工商行政管理局签发的更新的注册号为 9131000060742212X5 号的法人营业执照。

本公司及子公司 (以下简称“本集团”) 主要从事生产销售环保耐蚀用树脂和节能风力叶片用树脂。

本报告期内, 本集团子公司的相关信息参见附注七, 新增子公司的情况参见附注六。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 公司重要会计政策、会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日的合并财务状况和财务状况，2019年6月30日止6个月期间、2018年度、2017年度和2016年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

本集团将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本集团主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、8进行了折算。

5、 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

6、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本集团控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本集团不一致时，合并时已按照本集团的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本集团最终控制方对其开始实施控制时纳入本集团合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为人民币。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、14）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自所有者权益转入处置当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

财政部于2017年修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及企业会计准则第37号——金融工具列报（统称“原金融工具准则”），并颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）

本集团在申报期内，自2016年1月1日至2018年12月31日止执行原金融工具准则，自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

(A) 原金融工具准则：

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益（参见附注三、21(3)）。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

- 应收款项

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	节能风力叶片用树脂相关单项金额大于人民币2,000万元以上或环保耐蚀用树脂及其他材料相关单项金额大于人民币500万元以上的应收款项视为重大。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(b) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大但单独计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(c) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于上述 (a) 和 (b) 中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中以账龄分析法再进行减值测试：

确定组合的依据	按客户所属行业、公司性质、应收款项性质 将应收款项分为 4 个组合
组合 1	第三方贸易应收款项
组合 2	第三方非贸易应收款项，除保证金或押金
组合 3	保证金或押金
组合 4	关联方应收款项
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	账龄分析法
组合 4	账龄分析法

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	第三方贸易应收款项计提比例%
	组合 1
1 - 6 个月 (含 6 个月)	0%
6 月 - 1 年 (含 1 年)	5%
1 - 2 年	20%
2 - 3 年	60%
3 年以上	100%

账龄	第三方非贸易应收款项，除保证金或押金 计提比例%
	组合 2
1 年以内	0%
1 - 2 年	20%
2 - 3 年	60%
3 年以上	100%

账龄	保证金或押金计提比例%
	组合 3
未超过合同期	0%
超过合同期 1 年以内 (含 1 年)	50%
超过合同期 1 年以上	100%

账龄	关联方应收款项计提比例%
	组合 4
未逾期	0%
逾期 6 个月以内 (含 6 个月)	25%
逾期 6 个月至 1 年 (含 1 年)	50%
逾期 1 年以上	100%

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

(5) 权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

(B) 新金融工具准则：

本集团按照新金融工具准则的衔接规定，对本集团新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。本集团执行新金融工具准则的规定，未对 2019 年年初未分配利润造成重大影响，同时，本集团未对比较财务数据进行调整。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、21的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收款项，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	按客户所属行业、公司性质、应收款项性质 将应收款项分为4个组合
组合1	第三方贸易应收款项
组合2	第三方非贸易应收款项，除保证金或押金
组合3	保证金或押金
组合4	关联方应收款项

除应收账款、应收票据外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品 (如果持有) 等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- 债务人涉入经济纠纷相关的诉讼；

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入所有者权益。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少所有者权益。

10、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品及产成品。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

11、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

对子公司的投资

在本集团个别财务报表中，本集团采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、27）对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本集团享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、17。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、13 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注三、27）。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

	<u>使用寿命</u>	<u>残值率</u>	<u>折旧率</u>
房屋及建筑物	20年	1% - 10%	4.50% - 4.95%
机器设备	2 - 15年	1% - 10%	6.00% - 49.50%
电子设备、器具及家具	3 - 5年	0% - 10%	18.00% - 33.33%
运输设备	5 - 8年	1% - 10%	11.25% - 19.80%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、17。

(3) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

13、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、14）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、17）在资产负债表内列示。

14、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

15、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、17）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注三、27）。

各项无形资产的摊销年限分别为：

	<u>摊销年限</u>
土地使用权 - 中国	50年
土地使用权 - 马来西亚	60年
专利技术	15年
商标权	15年
软件	3 - 5年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出于发生时计入当期损益。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

17、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合, 下同) 的公允价值 (参见附注三、18) 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成, 是可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明, 资产的可收回金额低于其账面价值的, 资产的账面价值会减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失, 先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值, 但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额 (如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值 (如可确定的) 和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不会转回。

18、公允价值的计量

除特别声明外, 本集团按下述原则计量公允价值:

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时, 考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征 (包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等), 并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

19、 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可解除限售的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的持有权益工具的职工人数变动等后续信息对可解除限售的权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。本集团内发生的股份支付，本公司作为结算企业是接受服务企业的投资者时，本公司按照授予日权益工具公允估值在等待期确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积。

当本集团关联方接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本集团的权益工具时，本集团作为结算企业将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理，并视为对本集团股东的分配调整资本公积。

21、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

对于境内销售(包括经销和直销)，本集团根据销售合同，将产品运至约定交货地点，由买方签收后，确认收入。对于出口销售，本集团根据销售合同，将出口产品按规定办理出口报关手续，取得提单或由买方签收后，确认收入。对于寄存库销售模式，本集团于每月按约定时间和方式与客户核对实际使用量，根据核对的使用数量按照合同约定确认收入。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

22、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照当地有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

23、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

2017年1月1日前，与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入营业外收入；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入营业外收入。

2017年1月1日后，与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

24、 专项储备

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

25、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

26、 经营租赁

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成；

本集团按账面价值与公允价值（参见附注三、18）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注三、9）、递延所得税资产（参见附注三、25），账面价值高于公允价值（参见附注三、18）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

28、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

29、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本集团同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本集团的关联方。

30、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品的性质、生产过程的性质、产品的客户类型、销售产品的方式、生产产品受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

31、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除存货、固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注五、11 - 递延所得税资产的确认；
- (ii) 附注九 - 公允价值的披露；
- (iii) 附注十一 - 股份支付。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计缴依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2018年5月1日前，17% / 自2018年5月1日起为16% / 自2019年4月1日起为13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%， 本公司自2018年7月1日起为1%
河道管理费	2017年4月1日前，按实际缴纳的增值税计征；2017年4月1日后，免征河道管理费	1%
印花税	按照税法规定的计税比例和计税基础计提	0.3‰, 0.5‰, 1‰
土地使用税	按实际占用的土地面积计征	每平方米每年税额 人民币1.5元, 2元, 3元
房产税	按照房产原值一次减除30%后的余值计征	1.2%
营业税(台湾地区)	按台湾地区税制规定计算的销售货物为基础计算销项税额，扣减进项税后之余额，为当期应纳营业税额。	5%

本公司（“上纬上海”）适用的所得税税率为25%，于2016年度和2017年度按法定税率执行，本公司自2018年起享有高新技术企业的所得税优惠，于2018年度和2019年6月30日止6个月期间按优惠税率15%执行。

本公司之子公司上纬(天津)风电材料有限公司（“上纬天津”）和上纬(江苏)新材料有限公司（“上纬江苏”）适用的所得税税率为25%，于本报告期按法定税率执行。

本公司之子公司上纬(香港)投资有限公司（“上纬香港”）位于香港，法定税率为16.5%，于本报告期按法定税率执行。

本公司之子公司 Swancor Ind (M) SDN. BHD.（“上纬马来西亚”）位于马来西亚，法定税率为24%，于本报告期按法定税率执行。

本公司之子公司上纬兴业股份有限公司（“上纬兴业”）位于台湾，2016年度及2017年度按法定税率17%执行；中国台湾地区立法院于2018年1月18日通过所得税修正案，自2018年起，根据中国台湾地区的所得税规定：（1）营利事业应纳税所得额在新台币12万元以下者，免征营利事业所得税；（2）营利事业全年应纳税所得额超过新台币12万元者，就其全部应纳税所得额课征20%，于2018年度和2019年6月30日止6个月期间按法定税率20%执行。

2、 税收优惠

本公司于2018年11月2日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局及国家税务总局上海市税务局颁发的编号为GR201831000001的高新技术企业证书，获主管税务机关批准自2018年度至2020年年度减按15%的税率征收企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	附注	2019年	2018年	2017年	2016年
		6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
现金		88,087.12	66,201.82	53,608.01	71,924.60
银行存款		84,575,872.26	94,371,458.02	126,130,274.64	180,921,249.17
其他货币资金	五、41	19,952,226.93	17,119,968.14	6,224,624.00	16,132,160.96
合计		<u>104,616,186.31</u>	<u>111,557,627.98</u>	<u>132,408,506.65</u>	<u>197,125,334.73</u>

本集团其他货币资金系为取得银行借款及开具银行承兑汇票及保函而向银行质押的银行存款。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2019年	2018年	2017年	2016年
	6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
银行承兑汇票	-	310,832,926.33	162,528,065.47	299,158,201.71
商业承兑汇票	<u>48,920,260.87</u>	<u>59,916,096.00</u>	<u>51,803,068.01</u>	<u>52,060,941.36</u>
合计	<u>48,920,260.87</u>	<u>370,749,022.33</u>	<u>214,331,133.48</u>	<u>351,219,143.07</u>

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 本报告期各期末本集团已质押的应收票据：

于2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日本集团不存在已质押的应收票据。

(3) 本报告期各期末集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

承兑汇票	2019年	2018年	2017年	2016年
	6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
期末终止确认金额(银行承兑汇票)	-	55,071,586.63	165,203,963.24	203,544,970.53
期末未终止确认金额	2,654,360.00	163,123,303.11	117,679,002.32	83,055,422.93

于2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日,本集团将人民币55,071,586.63元、人民币165,203,963.24元及人民币203,544,970.53元的未到期应收票据背书或贴现,而由于本集团管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移,故而整体终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等整体终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为本集团已背书未到期应收票据款项于2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日分别为人民币55,071,586.63元、人民币165,203,963.24元及人民币203,544,970.53元。该等未到期应收票据限期为一年以内。

(4) 应收票据按坏账准备计提方法分类披露

(4.1) 于2019年6月30日应收票据的减值:

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	49,414,404.92	100	494,144.05	100	48,920,260.87
合计	49,414,404.92	100	494,144.05	100	48,920,260.87

(4.2) 于2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日,本集团认为所持有的应收票据不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失,故计提的坏账准备金额为零。

(5) 坏账准备的变动情况:

	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
原金融工具准则下的余额	-
首次执行新金融工具准则的调整金额	-
调整后的期初余额	-
本期计提	494,144.05
本期转回	-
期末余额	<u>494,144.05</u>

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分类如下:

项目	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收关联方	十、5	2,401,562.53	2,712,111.23	2,564,769.84	8,159,994.93
应收第三方		<u>423,614,275.27</u>	<u>418,684,135.74</u>	<u>354,342,478.32</u>	<u>416,862,275.41</u>
小计		426,015,837.80	421,396,246.97	356,907,248.16	425,022,270.34
减：坏账准备		<u>37,682,043.76</u>	<u>37,284,540.52</u>	<u>29,888,977.94</u>	<u>35,867,945.28</u>
合计		<u>388,333,794.04</u>	<u>384,111,706.45</u>	<u>327,018,270.22</u>	<u>389,154,325.06</u>

(2) 应收账款账龄分析如下:

项目	2019年	2018年	2017年	2016年
	6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
1年以内(含1年)	393,819,499.22	391,032,993.37	324,090,119.64	386,862,554.46
1年至2年(含2年)	2,505,634.98	1,700,484.00	4,329,440.52	34,645,650.76
2年至3年(含3年)	1,203,015.60	175,081.60	28,487,688.00	2,377,781.27
3年以上	<u>28,487,688.00</u>	<u>28,487,688.00</u>	-	<u>1,136,283.85</u>
小计	426,015,837.80	421,396,246.97	356,907,248.16	425,022,270.34
减: 坏账准备	<u>37,682,043.76</u>	<u>37,284,540.52</u>	<u>29,888,977.94</u>	<u>35,867,945.28</u>
合计	<u><u>388,333,794.04</u></u>	<u><u>384,111,706.45</u></u>	<u><u>327,018,270.22</u></u>	<u><u>389,154,325.06</u></u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

(3.1) 于2019年6月30日应收账款的减值:

类别	注	2019年6月30日				账面价值
		账面余额		坏账准备		
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	(a)	36,397,378.58	9	36,397,378.58	97	-
按组合计提坏账准备的应收账款	(b)					
- 组合1	(i)	387,216,896.69	90	1,284,665.18	3	385,932,231.51
- 组合4	(ii)	<u>2,401,562.53</u>	<u>1</u>	-	-	<u>2,401,562.53</u>
合计		<u>426,015,837.80</u>	<u>100</u>	<u>37,682,043.76</u>	<u>100</u>	<u>388,333,794.04</u>

(a) 2019年按单项计提坏账准备的计提理由:

	2019年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中航惠腾风电设备股份有限公司	28,487,688.00	28,487,688.00	100%	债务人财务困难
河北安泰可耐特冶金科技股份 有限公司及其关联公司	7,609,690.58	7,609,690.58	100%	债务人财务困难
昊华中意河北新材料有限公司	200,000.00	200,000.00	100%	债务人财务困难
乐清市玻璃钢管道厂	<u>100,000.00</u>	<u>100,000.00</u>	100%	债务人财务困难
合计	<u>36,397,378.58</u>	<u>36,397,378.58</u>		

注: 河北安泰可耐特冶金科技股份有限公司及其关联公司账面余额为河北安泰可耐特冶金科技股份有限公司及其关联公司衡水劲松复合材料有限公司、河北可耐特石油设备有限公司和河北可耐特玻璃钢有限公司合并计算。

(b) 2019年按组合计提坏账准备的应收账款

(i) 组合 1

自2019年1月1日至6月30日止期间应收账款预期信用损失的评估：本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，组合1中，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

	<u>违约损失率</u>	<u>期末账面余额</u>	<u>期末减值准备</u>
未逾期	0.13%	366,738,576.43	488,556.48
逾期 1 - 90 天	0.73%	19,514,065.53	142,482.48
逾期 91 - 180 天	15.49%	360,570.15	55,849.64
逾期 181 - 270 天	80.00%	29,540.00	23,632.00
逾期超过 271 天	100.00%	<u>574,144.58</u>	<u>574,144.58</u>
合计		<u>387,216,896.69</u>	<u>1,284,665.18</u>

违约损失率基于过去的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(ii) 组合 4

于2019年6月30日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的减值准备，根据本集团的历史信用损失经验，并综合考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况等信息，本集团关联方应收账款（组合4）无显著回收风险，故计提的坏账准备金额为零。

(3.2) 2018年度、2017年度及2016年应收账款的减值：

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

		2018年12月31日				
类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了						
坏账准备的应收账款	(a)	36,097,378.58	8	36,097,378.58	97	-
按信用风险特征组合计提						
坏账准备的应收账款*	(b)					
- 组合 1		382,236,439.16	90	836,843.94	2	381,399,595.22
- 组合 4		2,712,111.23	1	-	-	2,712,111.23
组合小计		384,948,550.39	91	836,843.94	2	384,111,706.45
单项金额不重大但单独计提了坏账						
准备的应收账款		350,318.00	1	350,318.00	1	-
合计		421,396,246.97	100	37,284,540.52	100	384,111,706.45

		2017年12月31日				
类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了						
坏账准备的应收账款	(a)	28,487,688.00	8	28,487,688.00	95	-
按信用风险特征组合计提						
坏账准备的应收账款*	(b)					
- 组合 1		325,712,374.32	91	1,258,873.94	4	324,453,500.38
- 组合 4		2,564,769.84	1	-	-	2,564,769.84
组合小计		328,277,144.16	92	1,258,873.94	4	327,018,270.22
单项金额不重大但单独计提了						
坏账准备的应收账款		142,416.00	-	142,416.00	1	-
合计		356,907,248.16	100	29,888,977.94	100	327,018,270.22

		2016年12月31日				
类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了						
坏账准备的应收账款	(a)	28,487,688.00	7	28,487,688.00	79	-
按信用风险特征组合计提						
坏账准备的应收账款*	(b)					
- 组合 1		387,762,745.25	91	6,768,415.12	19	380,994,330.13
- 组合 4		8,159,994.93	2	-	-	8,159,994.93
组合小计		395,922,740.18	93	6,768,415.12	19	389,154,325.06
单项金额不重大但单独计提了						
坏账准备的应收账款		611,842.16	-	611,842.16	2	-
合计		425,022,270.34	100	35,867,945.28	100	389,154,325.06

(a) 2018年度、2017年度及2016年末单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款：

2018年12月31日				
应收账款(按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中航惠腾风电设备股份有限公司	28,487,688.00	28,487,688.00	100%	债务人财务困难
河北安泰可耐特冶金科技股份 有限公司及其关联公司	7,609,690.58	7,609,690.58	100%	债务人财务困难
合计	36,097,378.58	36,097,378.58		

2017年12月31日				
应收账款(按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中航惠腾风电设备股份有限公司	28,487,688.00	28,487,688.00	100%	债务人财务困难
合计	28,487,688.00	28,487,688.00		

2016年12月31日				
应收账款(按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中航惠腾风电设备股份有限公司	28,487,688.00	28,487,688.00	100%	债务人财务困难
合计	28,487,688.00	28,487,688.00		

注：河北安泰可耐特冶金科技股份有限公司及其关联公司账面余额为河北安泰可耐特冶金科技股份有限公司及其关联公司衡水劲松复合材料有限公司、河北可耐特石油设备有限公司和河北可耐特玻璃钢有限公司合并计算。

(b) 组合中，本报告期各期末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

(i) 组合 1

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内									
其中：1-6个月(含6个月)	365,748,331.34	-	0.00%	313,523,733.58	-	0.00%	315,226,307.04	-	0.00%
6月-1年(含1年)	16,405,184.16	820,259.21	5.00%	7,859,200.22	392,985.84	5.00%	63,098,122.49	3,154,906.12	5.00%
1年以内小计	382,153,515.50	820,259.21	0.21%	321,382,933.80	392,985.84	0.12%	378,324,429.53	3,154,906.12	0.83%
1至2年	82,923.66	16,584.73	20.00%	4,329,440.52	865,888.10	20.00%	6,092,117.76	1,218,423.55	20.00%
2至3年	-	-	-	-	-	-	2,377,781.27	1,426,668.76	60.00%
3年以上	-	-	-	-	-	-	968,416.69	968,416.69	100.00%
合计	382,236,439.16	836,843.94	0.22%	325,712,374.32	1,258,873.94	0.39%	387,762,745.25	6,768,415.12	1.75%

(ii) 组合 4

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内									
其中：1-6个月(含6个月)	2,712,111.23	-	0.00%	2,564,769.84	-	0.00%	8,159,994.93	-	0.00%
6月-1年(含1年)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1年以内小计	2,712,111.23	-	0.00%	2,564,769.84	-	0.00%	8,159,994.93	-	0.00%
1至2年	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,712,111.23	-	0.00%	2,564,769.84	-	0.00%	8,159,994.93	-	0.00%

(4) 本报告期各期末计提、收回或转回的坏账准备情况:

	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
原金融工具准则下的余额	37,284,540.52
首次执行新金融工具准则的调整金额	-
调整后的期初余额	37,284,540.52
本期计提	1,965,703.13
本期转回	1,568,199.89
期末余额	37,682,043.76

	2018 年	2017 年	2016 年
年初余额	29,888,977.94	35,867,945.28	33,624,280.80
本年计提	8,678,071.92	48,476.16	4,493,166.86
本年转回	1,281,123.98	2,807,293.46	2,249,502.38
本年核销	1,385.36	3,220,150.04	-
年末余额	37,284,540.52	29,888,977.94	35,867,945.28

(a) 本报告期各期重要的应收账款核销情况

2017 年

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否 由关联交易产生
美泽新能源(宁夏)有限公司	货款	2,078,492.50	达成债权债务和解协议	董事会审批	否
美泽风电设备制造(内蒙古)有限公司	货款	973,790.38	达成债权债务和解协议	董事会审批	否
合计		3,052,282.88			

(5) 按欠款方归集的本报告期各期末余额前五名的应收账款情况

2019年6月30日				
项目	金额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
中材科技风电叶片股份有限公司 及其关联公司	138,550,517.98	1 - 6个月(含6个月)	32	184,572.22
国电联合动力技术有限公司	50,264,050.00	1 - 6个月(含6个月)	12	66,960.03
	17,145,440.00	6个月 - 1年(含1年)	4	70,648.95
迪皮埃复材构件(太仓)有限公司	28,239,968.78	1 - 6个月(含6个月)	7	54,470.55
及其关联公司	403,684.58	6个月 - 1年(含1年)	-	403,684.58
中航惠腾风电设备股份有限公司	28,487,688.00	3年以上	7	28,487,688.00
枣强县联强玻璃钢有限公司	13,083,752.01	1 - 6个月(含6个月)	3	17,429.72
合计	276,175,101.35		65	29,285,454.05

2018年12月31日				
项目	金额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
中材科技风电叶片股份有限公司 及其关联公司	99,309,588.20	1 - 6个月(含6个月)	23	-
国电联合动力技术有限公司	65,756,000.00	1 - 6个月(含6个月)	16	-
中航惠腾风电设备股份有限公司	28,487,688.00	3年以上	7	28,487,688.00
迪皮埃复材构件(太仓)有限公司	25,157,613.05	1 - 6个月(含6个月)	6	-
及其关联公司	1,705,320.49	6个月 - 1年(含1年)	1	85,266.02
枣强县联强玻璃钢有限公司	15,444,505.77	1 - 6个月(含6个月)	4	-
合计	235,860,715.51		57	28,572,954.02

上纬新材料科技股份有限公司
2016年、2017年、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间财务报表

2017年12月31日				
项目	金额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
迪皮埃复材构件(太仓)有限公司及其关联公司	50,666,488.41	1-6个月(含6个月)	14	-
中材科技风电叶片股份有限公司及其关联公司	38,303,429.57	1-6个月(含6个月)	11	-
中航惠腾风电设备股份有限公司	28,487,688.00	2至3年	8	28,487,688.00
三一张家口风电技术有限公司及其关联公司	18,891,850.00	1-6个月(含6个月)	5	-
枣强县联强玻璃钢有限公司	15,832,092.27	1-6个月(含6个月)	4	-
合计	<u>152,181,548.25</u>		<u>42</u>	<u>28,487,688.00</u>

2016年12月31日				
项目	金额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
中材科技风电叶片股份有限公司及其关联公司	42,919,933.81	1-6个月(含6个月)	10	-
白银中科宇能科技有限公司	11,422,600.00	1-6个月(含6个月)	3	-
	29,366,384.40	6个月-1年(含1年)	7	1,468,319.22
迪皮埃复材构件(太仓)有限公司及其关联公司	36,254,380.11	1-6个月(含6个月)	9	-
中航惠腾风电设备股份有限公司	28,487,688.00	1至2年	7	28,487,688.00
美泽风电设备制造(内蒙古)有限公司及其子公司	16,175,729.38	1-6个月(含6个月)	4	-
	11,269,450.00	6个月-1年(含1年)	3	1,657,797.50
合计	<u>175,896,165.70</u>		<u>43</u>	<u>31,613,804.72</u>

注：中材科技风电叶片股份有限公司及其关联公司应收账款余额为中材科技风电叶片股份有限公司及其关联公司天津中材工程研究中心有限公司、中材科技(大理)风电叶片有限公司、中材科技(萍乡)风电叶片有限公司、中材科技(酒泉)风电叶片有限公司、中材科技(锡林郭勒)风电叶片有限公司、北京玻璃钢院复合材料有限公司、北京玻璃钢院复合材料有限公司滕州分公司及北玻院(滕州)复合材料有限公司合并计算；

国电联合动力技术有限公司应收账款余额为同受国电联合动力技术有限公司控制的子公司国电联合动力技术(保定)有限公司、国电联合动力技术(赤峰)有限公司和国电联合动力技术(连云港)有限公司的合并计算；

迪皮埃复材构件(太仓)有限公司及其关联公司应收账款余额为迪皮埃复材构件(太仓)有限公司及其关联公司迪皮埃风电叶片大丰有限公司和 TPIMEXI.CO 合并计算；

三一张家口风电技术有限公司及其关联公司应收账款余额为三一张家口风电技术有限公司、通榆县三一风电装备技术有限责任公司和常德三一新能源有限公司合并计算；

美泽风电设备制造(内蒙古)有限公司及其子公司应收账款余额为美泽风电设备制造(内蒙古)有限公司及其子公司美泽新能源(宁夏)有限公司合并计算。

4、 应收款项融资

项目	2019年 6月30日	2019年 1月1日	2018年 12月31日
应收票据	<u>320,736,881.83</u>	<u>310,832,926.33</u>	-
小计	320,736,881.83	310,832,926.33	-
减：累计在其他综合收益中确认的 损失准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u><u>320,736,881.83</u></u>	<u><u>310,832,926.33</u></u>	<u><u>-</u></u>

(1) 应收票据分类

种类	2019年 6月30日
银行承兑汇票	320,736,881.83
商业承兑汇票	<u>-</u>
合计	<u><u>320,736,881.83</u></u>

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 本报告期各期末本集团已质押的应收票据：

于2019年6月30日本集团不存在已质押的应收票据。

(3) 于2019年6月30日集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

承兑汇票	2019年 6月30日
期末终止确认金额 (银行承兑汇票)	93,966,156.49
期末未终止确认金额	114,500,985.00

于2019年6月30日，本集团将人民币93,966,156.49元的未到期应收票据背书或贴现，而由于本集团管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而整体终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等整体终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为本集团已背书未到期应收票据款项于2019年6月30日分别为人民币93,966,156.49元。该等未到期应收票据限期为一年以内。

- (4) 于2019年6月30日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收票据坏账准备，本集团认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因出票银行违约而产生重大损失，故计提的坏账准备金额为零。

5、其他应收款

- (1) 其他应收款按客户类别分析如下：

项目	附注	2019年	2018年	2017年	2016年
		6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
应收关联方	十、5	104,365.00	14,833.50	5,100.00	-
应收第三方		<u>1,142,384.57</u>	<u>1,305,614.70</u>	<u>1,466,246.84</u>	<u>9,359,133.09</u>
小计		1,246,749.57	1,320,448.20	1,471,346.84	9,359,133.09
减：坏账准备		-	-	-	-
合计		<u><u>1,246,749.57</u></u>	<u><u>1,320,448.20</u></u>	<u><u>1,471,346.84</u></u>	<u><u>9,359,133.09</u></u>

- (2) 其他应收款账龄分析如下：

项目	2019年	2018年	2017年	2016年
	6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
1年以内(含1年)	654,806.53	834,427.58	1,173,346.84	9,166,362.89
1年至2年(含2年)	106,996.80	194,020.62	215,000.00	110,770.20
2年至3年(含3年)	392,946.24	215,000.00	20,000.00	16,000.00
3年以上	<u>92,000.00</u>	<u>77,000.00</u>	<u>63,000.00</u>	<u>66,000.00</u>
小计	1,246,749.57	1,320,448.20	1,471,346.84	9,359,133.09
减：坏账准备	-	-	-	-
合计	<u><u>1,246,749.57</u></u>	<u><u>1,320,448.20</u></u>	<u><u>1,471,346.84</u></u>	<u><u>9,359,133.09</u></u>

账龄自其他收账款确认日起开始计算。

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

(3.1) 于2019年6月30日其他应收款的减值:

类别	2019年6月30日					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
单项计提了坏账准备的 其他应收款	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的 其他应收款						
- 组合 2	227,443.08	19	-	-		227,443.08
- 组合 3	914,941.49	73	-	-		914,941.49
- 组合 4	104,365.00	8	-	-		104,365.00
合计	1,246,749.57	100	-	-		1,246,749.57

于2019年6月30日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量其他应收款的减值准备，根据本集团的历史信用损失经验，并综合考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况等信息，本集团划分为按组合计提坏账准备的其他应收款无显著回收风险，故计提的坏账准备金额为零。

(3.2) 2018年度、2017年度及2016年其他应收款的减值:

类别	注	2018年12月31日				账面价值
		账面余额		坏账准备		
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了 坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款*						
- 组合 2	(a)(i)	446,788.71	34	-	-	446,788.71
- 组合 3	(a)(ii)	858,825.99	65	-	-	858,825.99
- 组合 4	(a)(iii)	14,833.50	1	-	-	14,833.50
组合小计		1,320,448.20	100	-	-	1,320,448.20
单项金额不重大但单独计提 了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
合计		1,320,448.20	100	-	-	1,320,448.20

上纬新材料科技股份有限公司
2016年、2017年、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间财务报表

2017年12月31日						
类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了 坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款*						
- 组合 2	(a)(i)	305,292.89	21	-	-	305,292.89
- 组合 3	(a)(ii)	1,160,953.95	79	-	-	1,160,953.95
- 组合 4	(a)(iii)	5,100.00	-	-	-	5,100.00
组合小计		1,471,346.84	100	-	-	1,471,346.84
单项金额不重大但单独计提 了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
合计		1,471,346.84	100	-	-	1,471,346.84

2016年12月31日						
类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了 坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款*						
- 组合 2	(a)(i)	5,362,496.91	57	-	-	5,362,496.91
- 组合 3	(a)(ii)	3,996,636.18	43	-	-	3,996,636.18
- 组合 4	(a)(iii)	-	-	-	-	-
组合小计		9,359,133.09	100	-	-	9,359,133.09
单项金额不重大但单独计提 了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
合计		9,359,133.09	100	-	-	9,359,133.09

注*： 此类包括单独测试未发生减值的其他应收款。

(a) 组合中，本报告期各期末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

(i) 组合 2

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	446,788.71	-	-	305,292.89	-	-	5,362,496.91	-	-
合计	446,788.71	-	-	305,292.89	-	-	5,362,496.91	-	-

(ii) 组合 3

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
未超过合同期	858,825.99	-	-	1,160,953.95	-	-	3,996,636.18	-	-
合计	858,825.99	-	-	1,160,953.95	-	-	3,996,636.18	-	-

(iii) 组合 4

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	14,833.50	-	-	5,100.00	-	-	-	-	-
合计	14,833.50	-	-	5,100.00	-	-	-	-	-

账龄自其他收账款确认日起开始计算。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

项目	附注	2019年	2018年	2017年	2016年
		6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
关联方代垫付款	十、5	104,365.00	14,833.50	5,100.00	-
保证金或押金		914,941.49	858,825.99	1,160,953.95	3,996,636.18
员工暂借款		96,541.79	59,543.00	12,201.53	367,945.44
其他		130,901.29	387,245.71	293,091.36	4,994,551.47
小计		1,246,749.57	1,320,448.20	1,471,346.84	9,359,133.09
减: 坏账准备		-	-	-	-
合计		<u>1,246,749.57</u>	<u>1,320,448.20</u>	<u>1,471,346.84</u>	<u>9,359,133.09</u>

(5) 按欠款方归集的本报告期各期末余额前五名的其他应收款情况:

2019年6月30日					
单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
阜宁开发区财税局	保证金或押金	200,000.00	2-3年	16	-
广东仁达智能装备有限公司	保证金或押金	199,276.08	1年以内	16	-
上伟(江苏)碳纤维复合材料有限公司	关联方代垫付款	104,365.00	1年以内	8	-
澳洋科技园	保证金或押金	100,000.00	2-3年	8	-
青新环保有限公司	保证金或押金	63,428.51	1年以内	5	-
合计		<u>667,069.59</u>		<u>53</u>	-
2018年12月31日					
单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
阜宁开发区财税局	保证金或押金	200,000.00	2-3年	15	-
中华人民共和国上海海关	保证金或押金	132,123.98	1年以内	10	-
中华人民共和国青岛海关	保证金或押金	117,062.01	1年以内	9	-
澳洋科技园	保证金或押金	100,000.00	1-2年	8	-
中国电能成套产品公司	保证金或押金	91,000.00	1年以内	7	-
合计		<u>640,185.99</u>		<u>49</u>	-
2017年12月31日					
单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
北京国电工程招标有限公司	保证金或押金	345,421.00	1年以内	23	-
吉林重通成飞新材料股份公司	保证金或押金	200,000.00	1年以内	14	-
阜宁开发区财税局	保证金或押金	200,000.00	1-2年	14	-
华丰企业有限公司	保证金或押金	179,717.01	1年以内	12	-
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金或押金	100,030.00	1年以内	7	-
合计		<u>1,025,168.01</u>		<u>70</u>	-

2016年12月31日

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收账款	
				总额比例 (%)	坏账准备
江苏省阜宁经济开发区管理委员会	代垫代付款	3,655,681.00	1年以内	39	-
株洲时代新材料科技股份有限公司	保证金或押金	3,000,000.00	1年以内	32	-
谢小海	代垫员工款	200,000.00	1年以内	2	-
阜宁开发区财税局	保证金或押金	200,000.00	1年以内	2	-
上海广聆环保科技有限公司	保证金或押金	114,000.00	1年以内	2	-
合计		<u>7,169,681.00</u>		<u>77</u>	<u>-</u>

(6) 本集团于2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日和2016年12月31日，应收账款中无应收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2019年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,659,243.67	464,815.13	52,194,428.54
在产品	1,059,045.81	-	1,059,045.81
产成品	<u>55,572,226.33</u>	<u>556,448.85</u>	<u>55,015,777.48</u>
合计	<u>109,290,515.81</u>	<u>1,021,263.98</u>	<u>108,269,251.83</u>

存货种类	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,050,596.09	419,205.81	38,631,390.28
在产品	1,756,734.89	3,469.85	1,753,265.04
产成品	<u>57,204,284.06</u>	<u>908,729.49</u>	<u>56,295,554.57</u>
合计	<u>98,011,615.04</u>	<u>1,331,405.15</u>	<u>96,680,209.89</u>

存货种类	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,941,290.17	1,082,246.45	63,859,043.72
在产品	1,353,161.23	63,398.93	1,289,762.30
产成品	<u>48,822,042.60</u>	<u>1,704,698.89</u>	<u>47,117,343.71</u>
合计	<u>115,116,494.00</u>	<u>2,850,344.27</u>	<u>112,266,149.73</u>

存货种类	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,879,680.44	1,737,918.79	35,141,761.65
在产品	1,550,236.69	66,134.27	1,484,102.42
产成品	34,512,792.92	1,687,222.03	32,825,570.89
合计	72,942,710.05	3,491,275.09	69,451,434.96

(2) 存货跌价准备

存货种类	2019年			2019年
	1月1日余额	本期计提	本期转销	6月30日余额
原材料	419,205.81	233,072.64	187,463.32	464,815.13
在产品	3,469.85	-	3,469.85	-
产成品	908,729.49	392,225.22	744,505.86	556,448.85
合计	1,331,405.15	625,297.86	935,439.03	1,021,263.98

存货种类	2018年			2018年
	1月1日余额	本年计提	本年转销	12月31日余额
原材料	1,082,246.45	265,338.49	928,379.13	419,205.81
在产品	63,398.93	-	59,929.08	3,469.85
产成品	1,704,698.89	503,043.54	1,299,012.94	908,729.49
合计	2,850,344.27	768,382.03	2,287,321.15	1,331,405.15

存货种类	2017年			2017年
	1月1日余额	本年计提	本年转销	12月31日余额
原材料	1,737,918.79	58,124.27	713,796.61	1,082,246.45
在产品	66,134.27	63,398.93	66,134.27	63,398.93
产成品	1,687,222.03	1,334,843.60	1,317,366.74	1,704,698.89
合计	3,491,275.09	1,456,366.80	2,097,297.62	2,850,344.27

存货种类	2016年			2016年
	1月1日余额	本年计提	本年转销	12月31日余额
原材料	1,021,399.81	923,540.83	207,021.85	1,737,918.79
在产品	71,938.07	34,274.18	40,077.98	66,134.27
产成品	1,049,310.01	1,041,545.20	403,633.18	1,687,222.03
合计	2,142,647.89	1,999,360.21	650,733.01	3,491,275.09

7、 其他流动资产

项目	2019年	2018年	2017年	2016年
	6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
保本理财产品	-	-	175,000,000.00	70,000,000.00
待抵扣进项税	12,162,061.68	15,099,126.74	20,310,595.63	11,727,925.18
预付所得税	4,182,088.81	889,977.76	-	-
待抵扣营业税(台湾地区)	1,181,930.74	1,126,483.55	2,190,104.61	1,680,320.94
上市费用	<u>4,792,440.06</u>	<u>3,079,583.11</u>	<u>2,639,960.34</u>	<u>1,324,020.34</u>
合计	<u>22,318,521.29</u>	<u>20,195,171.16</u>	<u>200,140,660.58</u>	<u>84,732,266.46</u>

8、 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输设备	合计
成本					
2016年1月1日余额	52,494,874.57	82,591,050.30	3,922,724.98	5,551,243.88	144,559,893.73
本年增加					
- 外购	-	9,653,196.37	-	7,094.01	9,660,290.38
- 在建工程转入	1,517,504.97	4,369,319.84	324,117.95	698,089.44	6,909,032.20
本年减少	-	716,574.61	132,920.90	384,308.50	1,233,804.01
外币报表折算差额	-	2,504,479.74	2,644.27	91,662.83	2,598,786.84
2016年12月31日余额	54,012,379.54	98,401,471.64	4,116,566.30	5,963,781.66	162,494,199.14
本年增加					
- 外购	-	208,481.73	186,357.57	6,493.85	401,333.15
- 在建工程转入	74,121,562.12	29,599,698.08	4,266,400.86	1,016,276.37	109,003,937.43
本年减少	-	1,133,106.93	359,700.13	279,986.45	1,772,793.51
外币报表折算差额	-	641,877.45	444.35	23,177.35	665,499.15
2017年12月31日余额	128,133,941.66	127,718,421.97	8,210,068.95	6,729,742.78	270,792,175.36
本年增加					
- 外购	-	-	1,337,344.06	152,382.39	1,489,726.45
- 在建工程转入	6,514,741.96	17,513,281.31	4,524,381.21	336,509.71	28,888,914.19
本年减少	-	723,555.63	412,838.69	975,638.27	2,112,032.59
外币报表折算差额	-	97,497.68	79,307.20	4,157.26	180,962.14
2018年12月31日余额	134,648,683.62	144,605,645.33	13,738,262.73	6,247,153.87	299,239,745.55
本期增加					
- 外购	1,174,349.17	2,081,836.52	453,823.26	-	3,710,008.95
- 在建工程转入	20,802,313.65	8,450,434.44	361,688.77	-	29,614,436.86
本期减少	-	40,610.06	-	487,845.83	528,455.89
外币报表折算差额	68,316.60	(8,843.71)	(34,349.43)	(1,704.67)	23,418.79
2019年6月30日余额	156,693,663.04	155,088,462.52	14,519,425.33	5,757,603.37	332,059,154.26
减：累计折旧					
2016年1月1日余额	19,815,426.66	58,341,620.42	3,306,772.65	3,241,736.16	84,705,555.89
本年计提折旧	2,405,677.69	6,740,176.62	92,365.72	682,568.55	9,920,788.58
本年折旧冲销	-	600,308.72	119,628.82	345,877.65	1,065,815.19
外币报表折算差额	-	1,856,952.10	1,260.90	68,951.44	1,927,164.44
2016年12月31日余额	22,221,104.35	66,338,440.42	3,280,770.45	3,647,378.50	95,487,693.72
本年计提折旧	3,472,651.04	6,046,853.60	1,266,034.80	608,894.88	11,394,434.32
本年折旧冲销	-	1,131,928.65	324,407.05	279,558.34	1,735,894.04
外币报表折算差额	-	659,146.62	12,864.70	23,998.99	696,010.31
2017年12月31日余额	25,693,755.39	71,912,511.99	4,235,262.90	4,000,714.03	105,842,244.31
本年计提折旧	6,915,534.86	9,647,309.33	2,542,733.48	829,135.52	19,934,713.19
本年折旧冲销	-	491,906.29	246,582.18	532,118.23	1,270,606.70
外币报表折算差额	-	29,484.86	23,514.84	1,539.04	54,538.74
2018年12月31日余额	32,609,290.25	81,097,399.89	6,554,929.04	4,299,270.36	124,560,889.54
本期计提折旧	3,792,440.64	5,212,980.25	1,502,659.55	327,920.65	10,836,001.09
本期折旧冲销	-	3,851.48	-	402,472.81	406,324.29
外币报表折算差额	749.38	(15,530.57)	(14,627.43)	(921.21)	(30,329.83)
2019年6月30日余额	36,402,480.27	86,290,998.09	8,042,961.16	4,223,796.99	134,960,236.51
账面价值					
2019年6月30日	120,291,182.77	68,797,464.43	6,476,464.17	1,533,806.38	197,098,917.75
2018年12月31日	102,039,393.37	63,508,245.44	7,183,333.69	1,947,883.51	174,678,856.01
2017年12月31日	102,440,186.27	55,805,909.98	3,974,806.05	2,729,028.75	164,949,931.05
2016年12月31日	31,791,275.19	32,063,031.22	835,795.85	2,316,403.16	67,006,505.42

受 2019 年 3 月 21 日江苏省盐城市响水县爆炸事故影响，应本集团的子公司上纬江苏所在地盐城市阜宁县政府要求，上纬江苏自 2019 年 3 月 22 日起停工，并开展安全检查已排除风险隐患，于 2019 年 6 月 30 日，本集团暂时闲置的固定资产分别为账面价值人民币 75,858,526.30 元的房屋建筑物，账面价值人民币 36,689,376.16 元的机器设备，账面价值人民币 6,357,339.15 元的电子设备、器具及家具以及账面价值人民币 941,286.91 元的运输设备。

经与上纬江苏所在地阜宁县人民政府沟通，上纬江苏预计不存在永久停工或关闭的重大风险，将于完成整改并通过政府验收后复工。

有关固定资产所有权的限制及其金额，请参见附注五、41。

9、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上纬马来新兴树脂材料技改项目及配套工程	-	-	-	25,520,640.59	-	25,520,640.59
上纬江苏锅炉系统改造工程	718,181.83	-	718,181.83	-	-	-
上纬江苏搅拌设备改造工程	382,057.60	-	382,057.60	-	-	-
上纬兴业5号厂房仓库整改工程	2,210,938.73	-	2,210,938.73	619,137.24	-	619,137.24
上纬兴业升降式密闭真空搅拌机改造工程其他设备	366,231.85	-	366,231.85	-	-	-
其他零星整改工程	1,217,070.25	-	1,217,070.25	1,490,413.96	-	1,490,413.96
合计	4,894,480.26	-	4,894,480.26	27,630,191.79	-	27,630,191.79

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上纬江苏新兴树脂材料技改项目及配套工程	5,570,521.05	-	5,570,521.05	88,603,263.21	-	88,603,263.21
上纬马来新兴树脂材料技改项目及配套工程	3,082,244.60	-	3,082,244.60	-	-	-
其他零星整改工程	2,811,859.83	-	2,811,859.83	4,406,700.98	-	4,406,700.98
合计	11,464,625.48	-	11,464,625.48	93,009,964.19	-	93,009,964.19

(2) 在建工程项目本年变动情况

	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
期 / 年初余额	27,630,191.79	11,464,625.48	93,009,964.19	8,021,258.50
本期 / 年增加	6,799,518.99	44,694,714.05	27,374,761.67	91,897,737.89
本期 / 年转入固定资产	29,614,436.86	28,888,914.19	109,003,937.43	6,909,032.20
外币报表折算差额	79,206.34	359,766.45	83,837.05	-
期 / 年末余额	<u>4,894,480.26</u>	<u>27,630,191.79</u>	<u>11,464,625.48</u>	<u>93,009,964.19</u>

本集团 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2018 年度、2017 年度和 2016 年度没有资本化的借款费用。

10、 无形资产

	土地使用权	专利技术	商标权	软件	合计
成本					
2016年1月1日余额	16,566,137.56	-	-	10,011,635.48	26,577,773.04
本年增加	3,530,955.28	-	-	749,218.15	4,280,173.43
本年处置	-	-	-	1,987,287.91	1,987,287.91
外币报表折算差额	(131,789.64)	-	-	871,964.45	740,174.81
2016年12月31日余额	19,965,303.20	-	-	9,645,530.17	29,610,833.37
本年增加	-	15,145,956.00	2,474,170.00	64,199.95	17,684,325.95
本年减少	-	-	-	9,351,912.28	9,351,912.28
外币报表折算差额	119,092.30	-	-	778.40	119,870.70
2017年12月31日余额	20,084,395.50	15,145,956.00	2,474,170.00	358,596.24	38,063,117.74
本年增加	-	-	-	77,964.57	77,964.57
本年减少	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	89,319.22	-	-	1,570.84	90,890.06
2018年12月31日余额	20,173,714.72	15,145,956.00	2,474,170.00	438,131.65	38,231,972.37
本期增加	-	-	-	100,215.00	100,215.00
本期减少	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	24,956.84	-	-	(1,196.54)	23,760.30
2019年6月30日余额	20,198,671.56	15,145,956.00	2,474,170.00	537,150.11	38,355,947.67
减：累计摊销					
2016年1月1日余额	1,182,577.83	-	-	8,659,499.70	9,842,077.53
本年增加	422,960.50	-	-	612,449.24	1,035,409.74
本年处置	-	-	-	1,987,287.91	1,987,287.91
外币报表折算差额	1,429.85	-	-	774,854.19	776,284.04
2016年12月31日余额	1,606,968.18	-	-	8,059,515.22	9,666,483.40
本年增加	386,544.62	841,442.00	13,745.39	81,420.27	1,323,152.28
本年减少	-	-	-	7,912,514.89	7,912,514.89
外币报表折算差额	4,962.17	-	-	129.74	5,091.91
2017年12月31日余额	1,998,474.97	841,442.00	13,745.39	228,550.34	3,082,212.70
本年增加	492,614.91	1,009,730.40	164,944.67	92,404.34	1,759,694.32
本年减少	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	3,780.44	-	-	1,759.62	5,540.06
2018年12月31日余额	2,494,870.32	1,851,172.40	178,690.06	322,714.30	4,847,447.08
本期增加	198,209.29	504,865.20	82,472.33	18,611.47	804,158.29
本期减少	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	1,767.77	-	-	(245.27)	1,522.50
2019年6月30日余额	2,694,847.38	2,356,037.60	261,162.39	341,080.50	5,653,127.87
账面价值					
2019年6月30日	17,503,824.18	12,789,918.40	2,213,007.61	196,069.61	32,702,819.80
2018年12月31日	17,678,844.40	13,294,783.60	2,295,479.94	115,417.35	33,384,525.29
2017年12月31日	18,085,920.53	14,304,514.00	2,460,424.61	130,045.90	34,980,905.04
2016年12月31日	18,358,335.02	-	-	1,586,014.95	19,944,349.97

有关无形资产所有权的限制及其金额，请参见附注五、41。

11、递延所得税资产

项目	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：								
坏账准备	38,176,187.81	9,011,687.95	37,284,540.52	8,837,948.22	29,888,977.94	7,472,133.65	35,867,945.28	8,769,932.00
存货跌价准备	1,021,144.92	186,195.13	1,331,405.15	253,329.57	2,850,344.27	665,260.91	3,491,275.09	729,869.62
预提费用	476,010.14	93,358.29	1,723,431.05	425,492.58	3,848,808.83	899,559.16	1,168,195.54	292,048.88
未实现集团内部销售损益	1,533,726.25	383,431.56	1,300,280.53	325,070.13	1,122,770.53	280,692.63	-	-
子公司可抵扣亏损	3,149,592.42	787,398.10	8,489,002.14	2,122,250.54	-	-	-	-
合计	<u>44,356,661.54</u>	<u>10,462,071.03</u>	<u>50,128,659.39</u>	<u>11,964,091.04</u>	<u>37,710,901.57</u>	<u>9,317,646.35</u>	<u>40,527,415.91</u>	<u>9,791,850.50</u>

12、短期借款

项目	附注	2019年	2018年	2017年	2016年
		6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
关联方信用借款	十、5	-	-	-	6,798,260.00
第三方信用借款		11,884,931.18	25,485,893.78	8,763,618.85	19,300,684.34
质押保证借款	五、41	-	-	-	19,000,000.00
合计		<u>11,884,931.18</u>	<u>25,485,893.78</u>	<u>8,763,618.85</u>	<u>45,098,944.34</u>

13、应付票据

项目	2019年	2018年	2017年	2016年
	6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
银行承兑汇票	<u>79,104,962.50</u>	<u>55,626,454.50</u>	<u>21,032,080.00</u>	<u>17,905,000.00</u>
合计	<u>79,104,962.50</u>	<u>55,626,454.50</u>	<u>21,032,080.00</u>	<u>17,905,000.00</u>

上述余额均为一年内到期的应付票据。

14、应付账款

项目	附注	2019年	2018年	2017年	2016年
		6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
关联方	十、5	32,893.81	452,970.00	546,637.54	-
第三方		<u>279,791,454.55</u>	<u>317,237,278.64</u>	<u>314,940,119.51</u>	<u>231,296,866.03</u>
合计		<u>279,824,348.36</u>	<u>317,690,248.64</u>	<u>315,486,757.05</u>	<u>231,296,866.03</u>

于2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日，本集团无单项金额重大的账龄超过1年的应付账款。

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	注	2019年			2019年
		1月1日余额	本期增加	本期减少	6月30日余额
短期薪酬	(2)	11,244,640.02	28,048,011.41	30,298,058.10	8,994,593.33
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	279,545.20	2,515,179.83	2,620,890.15	173,834.88
合计		<u>11,524,185.22</u>	<u>30,563,191.24</u>	<u>32,918,948.25</u>	<u>9,168,428.21</u>

项目	注	2018年			2018年
		1月1日余额	本年增加	本年减少	12月31日余额
短期薪酬	(2)	9,813,612.01	57,880,058.55	56,449,030.54	11,244,640.02
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	298,920.19	5,371,600.36	5,390,975.35	279,545.20
合计		<u>10,112,532.20</u>	<u>63,251,658.91</u>	<u>61,840,005.89</u>	<u>11,524,185.22</u>

项目	注	2017年			2017年
		1月1日余额	本年增加	本年减少	12月31日余额
短期薪酬	(2)	8,464,007.61	52,292,248.00	50,942,643.60	9,813,612.01
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	108,191.11	5,473,438.30	5,282,709.22	298,920.19
合计		<u>8,572,198.72</u>	<u>57,765,686.30</u>	<u>56,225,352.82</u>	<u>10,112,532.20</u>

项目	注	2016年			2016年
		1月1日余额	本年增加	本年减少	12月31日余额
短期薪酬	(2)	8,158,484.75	46,112,548.90	45,807,026.04	8,464,007.61
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	79,371.00	4,130,733.75	4,101,913.64	108,191.11
合计		<u>8,237,855.75</u>	<u>50,243,282.65</u>	<u>49,908,939.68</u>	<u>8,572,198.72</u>

(2) 短期薪酬

项目	2019年			2019年
	1月1日余额	本期发生额	本期支付额	6月30日余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,398,516.18	24,722,945.03	26,685,324.69	7,436,136.52
职工福利费	999,878.50	462,578.19	498,352.13	964,104.56
社会保险费				
医疗保险费	195,460.53	1,374,406.39	1,481,337.54	88,529.38
工伤保险费	179,688.07	456,765.28	512,144.45	124,308.90
生育保险费	2,525.93	98,415.04	100,940.97	-
住房公积金	2,273.32	901,524.00	903,797.32	-
职工奖励及福利基金	466,297.49	31,377.48	116,161.00	381,513.97
合计	<u>11,244,640.02</u>	<u>28,048,011.41</u>	<u>30,298,058.10</u>	<u>8,994,593.33</u>

项目	2018年			2018年
	1月1日余额	本年发生额	本年支付额	12月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,788,412.55	51,261,787.19	49,651,683.56	9,398,516.18
职工福利费	1,093,242.33	701,368.91	794,732.74	999,878.50
社会保险费				
医疗保险费	148,649.91	2,758,397.71	2,711,587.09	195,460.53
工伤保险费	132,498.89	1,001,269.52	954,080.34	179,688.07
生育保险费	1,952.21	185,087.57	184,513.85	2,525.93
住房公积金	103,142.00	1,911,161.38	2,012,030.06	2,273.32
职工奖励及福利基金	545,714.12	60,986.27	140,402.90	466,297.49
合计	<u>9,813,612.01</u>	<u>57,880,058.55</u>	<u>56,449,030.54</u>	<u>11,244,640.02</u>

项目	2017年			2017年
	1月1日余额	本年发生额	本年支付额	12月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,277,998.73	45,684,082.23	44,173,668.41	7,788,412.55
职工福利费	1,485,576.14	1,169,145.28	1,561,479.09	1,093,242.33
社会保险费				
医疗保险费	49,721.49	2,518,291.44	2,419,363.02	148,649.91
工伤保险费	1,721.10	848,614.09	717,836.30	132,498.89
生育保险费	1,912.43	199,279.84	199,240.06	1,952.21
住房公积金	99,114.00	1,839,678.02	1,835,650.02	103,142.00
职工奖励及福利基金	547,963.72	33,157.10	35,406.70	545,714.12
合计	<u>8,464,007.61</u>	<u>52,292,248.00</u>	<u>50,942,643.60</u>	<u>9,813,612.01</u>

上纬新材料科技股份有限公司
2016年、2017年、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间财务报表

项目	2016年			2016年
	1月1日余额	本年发生额	本年支付额	12月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,564,404.15	41,761,616.98	42,048,022.40	6,277,998.73
职工福利费	990,729.94	856,874.67	362,028.47	1,485,576.14
社会保险费				
医疗保险费	34,394.10	1,726,202.12	1,710,874.73	49,721.49
工伤保险费	1,190.57	105,707.08	105,176.55	1,721.10
生育保险费	1,322.85	160,471.47	159,881.89	1,912.43
住房公积金	58,695.00	1,460,876.00	1,420,457.00	99,114.00
职工奖励及福利基金	507,748.14	40,800.58	585.00	547,963.72
合计	<u>8,158,484.75</u>	<u>46,112,548.90</u>	<u>45,807,026.04</u>	<u>8,464,007.61</u>

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

项目	2019年			2019年
	1月1日余额	本期发生额	本期支付额	6月30日余额
养老保险金	278,938.98	2,459,330.79	2,564,434.89	173,834.88
失业保险金	606.22	55,849.04	56,455.26	-
合计	<u>279,545.20</u>	<u>2,515,179.83</u>	<u>2,620,890.15</u>	<u>173,834.88</u>

项目	2018年			2018年
	1月1日余额	本年发生额	本年支付额	12月31日余额
养老保险金	295,015.77	5,259,759.95	5,275,836.74	278,938.98
失业保险金	3,904.42	111,840.41	115,138.61	606.22
合计	<u>298,920.19</u>	<u>5,371,600.36</u>	<u>5,390,975.35</u>	<u>279,545.20</u>

项目	2017年			2017年
	1月1日余额	本年发生额	本年支付额	12月31日余额
养老保险金	102,453.95	5,346,281.32	5,153,719.50	295,015.77
失业保险金	5,737.16	127,156.98	128,989.72	3,904.42
合计	<u>108,191.11</u>	<u>5,473,438.30</u>	<u>5,282,709.22</u>	<u>298,920.19</u>

项目	2016年			2016年
	1月1日余额	本年发生额	本年支付额	12月31日余额
养老保险金	74,079.60	3,942,596.26	3,914,221.91	102,453.95
失业保险金	5,291.40	188,137.49	187,691.73	5,737.16
合计	<u>79,371.00</u>	<u>4,130,733.75</u>	<u>4,101,913.64</u>	<u>108,191.11</u>

16、 应交税费

项目	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应交所得税	14,675,091.96	7,619,053.54	21,097,715.21	32,117,518.74
应交增值税	1,467,098.76	3,449,112.30	4,020,993.74	-
其他	680,955.99	709,174.06	666,378.23	1,828,855.54
合计	<u>16,823,146.71</u>	<u>11,777,339.90</u>	<u>25,785,087.18</u>	<u>33,946,374.28</u>

17、 其他应付款

项目	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应付利息		9,988.89	17,980.13	9,098.14	467,642.51
应付关联款项	十、5	1,924,141.38	1,040,290.64	5,991,732.49	241,904.64
运输费		6,286,414.04	6,057,583.09	8,665,390.94	5,913,577.17
工程设备款		3,701,942.42	3,620,814.63	2,097,656.10	41,296,680.51
中介服务费		1,938,623.21	968,402.00	1,151,258.60	355,000.00
阜宁县财政局代付款		5,215,920.00	5,215,920.00	5,215,920.00	5,215,920.00
其他		4,138,721.61	4,708,989.53	4,933,631.93	11,806,640.97
合计		<u>23,215,751.55</u>	<u>21,629,980.02</u>	<u>28,064,688.20</u>	<u>65,297,365.80</u>

于2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日，本集团无单项金额重大的账龄超过1年的其他应付款。

18、 其他流动负债

项目	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
预收款项	4,246,953.31	3,749,981.93	5,641,965.35	12,523,858.91
其他	-	-	-	686,550.13
合计	<u>4,246,953.31</u>	<u>3,749,981.93</u>	<u>5,641,965.35</u>	<u>13,210,409.04</u>

19、 股本 / 实收资本

本集团的注册资本和股本 / 实收资本结构如下:

项目	2018年12月31日及 2019年6月30日	
	人民币元	%
Swancor Ind. Co., Ltd.	258,229,392.00	71.73%
Strategic Capital Holding Limited	61,287,730.00	17.02%
金风投资控股有限公司	36,000,000.00	10.00%
Swinhoka Investment Limited	3,393,570.00	0.94%
阜宁上质咨询服务合伙企业(有限合伙)	383,259.00	0.11%
阜宁上信咨询服务合伙企业(有限合伙)	391,939.00	0.11%
阜宁上诚咨询服务合伙企业(有限合伙)	314,110.00	0.09%
合计	<u>360,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上纬新材料科技股份有限公司
2016年、2017年、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间财务报表

项目	2017年1月1日		净资产折股	本年减少	2017年12月31日	
	人民币元	%	人民币元	人民币元	人民币元	%
Swancor Ind. Co., Ltd.	175,517,794.05	71.73%	82,711,597.95	-	258,229,392.00	71.73%
Strategic Capital Holding Limited	41,657,098.03	17.02%	19,630,631.97	-	61,287,730.00	17.02%
金风投资控股有限公司	24,469,099.00	10.00%	11,530,901.00	-	36,000,000.00	10.00%
Swinhoka Investment Limited	2,306,600.00	0.94%	1,086,970.00	-	3,393,570.00	0.94%
阜宁上质咨询服务合伙企业(有限合伙)	260,500.00	0.11%	122,759.00	-	383,259.00	0.11%
阜宁上信咨询服务合伙企业(有限合伙)	266,400.00	0.11%	125,539.00	-	391,939.00	0.11%
阜宁上诚咨询服务合伙企业(有限合伙)	213,500.00	0.09%	100,610.00	-	314,110.00	0.09%
合计	<u>244,690,991.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>115,309,008.92</u>	-	<u>360,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

项目	2016年1月1日		本年增加	本年减少	2016年12月31日	
	人民币元	%	人民币元	人民币元	人民币元	%
Swancor Ind. Co., Ltd.	175,517,794.05	80.82%	-	-	175,517,794.05	71.73%
Strategic Capital Holding Limited	41,657,098.03	19.18%	-	-	41,657,098.03	17.02%
金风投资控股有限公司	-	-	24,469,099.00	-	24,469,099.00	10.00%
Swinhoka Investment Limited	-	-	2,306,600.00	-	2,306,600.00	0.94%
阜宁上质咨询服务合伙企业(有限合伙)	-	-	260,500.00	-	260,500.00	0.11%
阜宁上信咨询服务合伙企业(有限合伙)	-	-	266,400.00	-	266,400.00	0.11%
阜宁上诚咨询服务合伙企业(有限合伙)	-	-	213,500.00	-	213,500.00	0.09%
合计	<u>217,174,892.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>27,516,099.00</u>	-	<u>244,690,991.08</u>	<u>100.00%</u>

于 2017 年 6 月 19 日， Strategic Capital Holding Limited、Swancor Ind. Co., Ltd.、Swinhoka Investment Limited、金风投资控股有限公司、阜宁上质咨询服务合伙企业 (有限合伙)、阜宁上信咨询服务合伙企业 (有限合伙) 和阜宁上诚咨询服务合伙企业 (有限合伙) 签订发起人协议，决议将本公司整体变更为外商投资股份有限公司。根据外商投资股份有限公司章程的规定，本公司申请登记的注册资本为人民币 360,000,000.00 元，股份总数为 360,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，应由全体投资者以其拥有的原公司截止至 2017 年 4 月 30 日经审计的净资产人民币 674,449,846.23 元 (已扣除按照法律法规规定应予以计提的专项储备 507,476.80 元)，以 1.8735: 1 的折股比例折为人民币 360,000,000.00 元投入，超过注册资本的溢价部分人民币 314,449,846.23 元计入本公司资本公积。其中 Swancor Ind. Co., Ltd 累计出资人民币 258,229,392.00 元，占股本的 71.73%；Strategic Capital Holding Limited 出资人民币 61,287,730.00 元，占股本的 17.02%；金风投资控股有限公司累计出资人民币 36,000,000.00 元，占股本的 10.00%；Swinhoka Investment Limited 累计出资人民币 3,393,570.00 元，占股本的 0.94%；阜宁上质咨询服务合伙企业 (有限合伙) 累计出资人民币 383,259.00 元，占股本的 0.11%；阜宁上信咨询服务合伙企业 (有限合伙) 累计出资人民币 391,939.00 元，占股本的 0.11%；阜宁上诚咨询服务合伙企业 (有限合伙) 累计出资人民币 314,110.00 元，占股本的 0.09%。

于 2016 年 3 月 29 日，本集团董事会决定引入新投资者并将本集团的注册资本增加人民币 27,516,099.00 元，即从人民币 217,174,892.08 元增至人民币 244,690,991.08 元，并已于 2016 年 4 月 14 日取得上海市松江区人民政府批复。新投资者 Swinhoka Investment Limited、金风投资控股有限公司、阜宁上质咨询服务合伙企业 (有限合伙)、阜宁上信咨询服务合伙企业 (有限合伙) 和阜宁上诚咨询服务合伙企业 (有限合伙) 作为投资者，认缴并实际出资人民币 329,921,540.00 元，人民币 27,516,099.00 元计入实收资本，扣除增资相关专业中介费用后人民币 302,192,356.81 元计入资本公积。上述实收资本已由上海宏创会计师事务所验证，并于 2016 年 6 月 12 日出具了验资报告。

20、 资本公积

项目	附注	2019年			2019年
		1月1日余额	本期增加	本期减少	6月30日余额
资本溢价					
- 净资产折股	五、19	298,025,301.20	-	-	298,025,301.20
- 同一控制下企业合并 - 上纬江苏		(20,900,766.00)	-	-	(20,900,766.00)
其他资本公积					
- 股份支付	十一	2,540,773.44	957,455.53	-	3,498,228.97
合计		279,665,308.64	957,455.53	-	280,622,764.17
项目	附注	2018年			2018年
		1月1日余额	本年增加	本年减少	12月31日余额
资本溢价					
- 净资产折股	五、19	298,025,301.20	-	-	298,025,301.20
- 同一控制下企业合并 - 上纬江苏		(20,900,766.00)	-	-	(20,900,766.00)
其他资本公积					
- 股份支付	十一	1,902,469.75	638,303.69	-	2,540,773.44
合计		279,027,004.95	638,303.69	-	279,665,308.64
项目	附注	2017年			2017年
		1月1日余额	本年增加	本年减少	12月31日余额
资本溢价					
- 净资产折股	五、19	302,192,356.81	-	4,167,055.61	298,025,301.20
- 同一控制下企业合并 - 上纬江苏		(20,900,766.00)	-	-	(20,900,766.00)
- 同一控制下业务合并 - 台湾新材料业务		66,547,696.98	-	66,547,696.98	-
其他资本公积					
- 股份支付	十一	887,565.85	1,320,245.57	305,341.67	1,902,469.75
合计		348,726,853.64	1,320,245.57	71,020,094.26	279,027,004.95
项目	附注	2016年			2016年
		1月1日余额	本年增加	本年减少	12月31日余额
资本溢价					
- 股东投入	五、19	-	302,192,356.81	-	302,192,356.81
- 同一控制下企业合并 - 上纬江苏		76,925,000.00	7,562,873.82	105,388,639.82	(20,900,766.00)
- 同一控制下业务合并 - 台湾新材料业务		132,472,634.42	-	65,924,937.44	66,547,696.98
其他资本公积					
- 股份支付	十一	-	887,565.85	-	887,565.85
合计		209,397,634.42	310,642,796.48	171,313,577.26	348,726,853.64

21、 其他综合收益

2019年6月30日

项目	归属于母公司股东的其他综合收益		归属于母公司股东的其他综合收益 期末余额
	期初余额	税后归属于母公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益	3,713,226.82	198,036.96	3,911,263.78
其中：外币财务报表折算差额	<u>3,713,226.82</u>	<u>198,036.96</u>	<u>3,911,263.78</u>
合计	<u>3,713,226.82</u>	<u>198,036.96</u>	<u>3,911,263.78</u>

2018年12月31日

项目	归属于母公司股东的其他综合收益		归属于母公司股东的其他综合收益 年末余额
	年初余额	税后归属于母公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益	1,988,157.45	1,725,069.37	3,713,226.82
其中：外币财务报表折算差额	<u>1,988,157.45</u>	<u>1,725,069.37</u>	<u>3,713,226.82</u>
合计	<u>1,988,157.45</u>	<u>1,725,069.37</u>	<u>3,713,226.82</u>

2017年12月31日

项目	归属于母公司股东的其他综合收益		归属于母公司股东的其他综合收益 年末余额
	年初余额	税后归属于母公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益	77,390.08	1,910,767.37	1,988,157.45
其中：外币财务报表折算差额	<u>77,390.08</u>	<u>1,910,767.37</u>	<u>1,988,157.45</u>
合计	<u>77,390.08</u>	<u>1,910,767.37</u>	<u>1,988,157.45</u>

2016年12月31日

项目	归属于母公司股东的其他综合收益		归属于母公司股东的其他综合收益 年末余额
	年初余额	税后归属于母公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-	77,390.08	77,390.08
其中：外币财务报表折算差额	<u>-</u>	<u>77,390.08</u>	<u>77,390.08</u>
合计	<u>-</u>	<u>77,390.08</u>	<u>77,390.08</u>

22、 专项储备

	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
期 / 年初余额	19,495,470.09	17,894,276.32	13,649,817.95	9,886,995.81
本期 / 年增加	5,448,303.90	10,039,105.56	8,961,968.58	11,002,758.53
本期 / 年费用性支出	3,524,869.13	8,437,911.79	4,717,510.21	7,111,466.30
本期 / 年资本性支出	-	-	-	128,470.09
期 / 年末余额	<u>21,418,904.86</u>	<u>19,495,470.09</u>	<u>17,894,276.32</u>	<u>13,649,817.95</u>

本集团依据财政部、国家安全生产监督管理总局制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企【2012】16号)的规定按上年度适用公司实际营业收入的 0.5% - 4%提取安全生产费用，并按规定使用。

23、 盈余公积

	储备基金
2016 年 1 月 1 日余额	27,094,795.74
利润分配	<u>4,080,058.15</u>
2016 年 12 月 31 日余额	31,174,853.89
利润分配	3,315,710.23
净资产折股	<u>(24,569,430.25)</u>
2017 年 12 月 31 日余额	9,921,133.87
利润分配	<u>6,098,627.12</u>
2018 年 12 月 31 日余额	16,019,760.99
利润分配	<u>3,137,747.63</u>
2019 年 6 月 30 日余额	<u>19,157,508.62</u>

24、 未分配利润

项目	注 / 附注	截至 2019 年			
		6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
期 / 年初未分配利润		111,761,899.06	131,345,583.67	239,653,483.49	220,815,053.50
加：本期 / 年归属于母公司股东的净利润		41,228,867.22	24,375,928.78	51,613,490.57	122,725,603.06
同一控制下业务合并调整 - 台湾 新材料业务		-	-	-	(33,208,695.64)
减：提取法定盈余公积	(1)	3,137,747.63	6,098,627.12	3,315,710.23	4,080,058.15
提取职工奖励及福利基金	(2)	31,377.48	60,986.27	33,157.10	40,800.58
对股东 / 投资者的分配	(3)	17,280,000.00	37,800,000.00	70,000,000.00	66,557,618.70
净资产折股	五、19	-	-	86,572,523.06	-
期 / 年末未分配利润	(4)	<u>132,541,641.17</u>	<u>111,761,899.06</u>	<u>131,345,583.67</u>	<u>239,653,483.49</u>

(1) 提取法定盈余公积

本公司及本集团子公司按公司章程规定，提取法定盈余公积。

本公司及本集团境内子公司的法定盈余公积累计额为公司注册资本的百分之五十以上，可以不在提取。

(2) 提取职工奖励及福利基金

根据 2019 年 5 月 10 日股东大会的批准，本公司提取职工奖励及福利基金 31,377.48 元。

根据 2018 年 5 月 10 日股东大会的批准，本公司提取职工奖励及福利基金 60,986.27 元。

根据 2017 年 4 月 14 日董事会的批准，本公司提取职工奖励及福利基金 33,157.10 元。

根据 2016 年 3 月 7 日董事会的批准，本公司提取职工奖励及福利基金 40,800.58 元。

(3) 向股东 / 投资者分配利润

(a) 本报告期内分配现金利润

根据 2019 年 5 月 10 日股东大会的批准，本公司于 2019 年 6 月 6 日向全体股东分配现金利润共人民币 17,280,000.00 元。

根据 2018 年 5 月 10 日股东大会的批准，本公司于 2018 年 6 月 22 日向全体股东分配现金利润共人民币 37,800,000.00 元。

根据2017年4月14日董事会的批准，本公司分别于2017年4月28日及2017年5月25日向投资者分配现金利润共人民币70,000,000.00元。

根据2016年3月7日董事会的批准，于2016年3月31日本公司向投资者分配现金利润人民币50,000,000.00元。

(b) 子公司于合并日前批准分配的现金利润

根据上纬江苏于2016年3月董事会的批准，上纬江苏于合并日前向上纬企业分配现金利润人民币16,557,618.70元

(4) 年末未分配利润的说明

截至2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含本集团的子公司提取的盈余公积金额分别为人民币16,442,731.77元、人民币16,414,780.28元、人民币14,878,174.28元及人民币12,138,665.43元。

25、 营业收入、营业成本

项目	截至2019年6月30日止6个月期间		2018年		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	634,654,493.50	502,506,196.25	1,237,977,591.45	1,055,828,540.43	1,023,575,677.73	826,009,375.75	1,123,862,959.41	812,089,869.61
其他业务收入	110,819.82	-	97,993.12	12,739.11	54,646.73	7,756.72	1,040,772.29	-
合计	<u>634,765,313.32</u>	<u>502,506,196.25</u>	<u>1,238,075,584.57</u>	<u>1,055,841,279.54</u>	<u>1,023,630,324.46</u>	<u>826,017,132.47</u>	<u>1,124,903,731.70</u>	<u>812,089,869.61</u>

26、 税金及附加

项目	截至2019年 6月30日			
	止6个月期间	2018年	2017年	2016年
城市维护建设税	546,401.92	883,655.13	1,013,238.64	2,581,422.60
教育费附加	416,451.83	751,899.68	885,177.07	2,132,700.31
印花税	298,927.11	571,210.87	481,951.02	455,618.95
房产税	620,543.22	891,985.18	498,248.59	497,769.19
其他	<u>4,729.07</u>	<u>264,483.72</u>	<u>379,885.85</u>	<u>482,710.45</u>
合计	<u>1,887,053.15</u>	<u>3,363,234.58</u>	<u>3,258,501.17</u>	<u>6,150,221.50</u>

27、 销售费用

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
运输费	13,899,546.30	28,201,038.88	23,030,415.35	23,092,922.79
关杂费	1,922,097.90	4,285,538.89	2,867,891.88	3,266,764.98
职工薪酬	7,163,089.58	13,558,143.90	13,445,342.16	13,195,316.15
差旅费	1,557,737.10	4,114,481.08	4,632,564.93	5,113,129.37
业务招待及推广费	995,666.82	5,202,355.82	3,455,519.81	3,520,010.32
专业服务费用	711,832.92	4,269,882.88	1,843,861.65	1,612,937.85
广告宣传费	772,271.71	1,810,570.84	1,109,578.71	1,798,404.44
其他费用	3,723,781.60	6,781,544.23	3,988,937.63	2,721,836.39
合计	<u>30,746,023.93</u>	<u>68,223,556.52</u>	<u>54,374,112.12</u>	<u>54,321,322.29</u>

28、 管理费用

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
职工薪酬	9,968,384.72	19,968,405.07	20,418,853.73	14,016,522.06
折旧和摊销费用	1,945,318.92	3,596,300.31	2,835,020.22	2,239,943.54
安全生产费	5,448,303.90	10,039,105.56	8,961,968.58	11,002,758.53
专业服务费	2,450,479.69	3,780,059.14	4,736,353.66	3,523,072.84
资讯服务费	1,359,606.54	3,176,638.91	2,705,914.80	-
租金支出	1,081,232.06	2,090,227.77	2,277,166.27	853,809.59
差旅费	730,550.98	1,831,060.90	3,181,752.74	4,170,327.34
业务招待费	595,149.54	1,554,150.27	1,883,967.62	1,496,648.88
其他费用	3,325,222.30	8,112,970.98	6,523,435.23	7,212,602.60
合计	<u>26,904,248.65</u>	<u>54,148,918.91</u>	<u>53,524,432.85</u>	<u>44,515,685.38</u>

29、 研发费用

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
职工薪酬	5,895,652.36	12,939,946.17	10,526,520.36	10,059,741.40
折旧和摊销费用	2,345,386.20	4,493,863.55	4,356,255.01	3,126,526.55
材料费用	518,516.80	1,377,475.03	1,855,308.40	1,590,397.68
检验测试费	396,093.53	1,404,480.33	1,278,409.20	1,589,970.14
样品费用	673,677.22	1,641,853.26	873,079.66	1,523,889.43
专业服务费用	316,074.80	764,042.23	427,513.66	348,114.92
燃料费	341,865.54	782,556.94	488,668.14	512,983.69
其他费用	1,058,961.35	2,482,244.33	2,619,600.87	2,494,522.70
合计	<u>11,546,227.80</u>	<u>25,886,461.84</u>	<u>22,425,355.30</u>	<u>21,246,146.51</u>

30、 财务费用 / (净收益)

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
长期应付款利息支出	-	-	-	4,593,209.10
贷款及票据贴现的利息支出	2,048,982.20	1,355,236.74	1,643,643.50	9,087,713.10
利息收入	(452,635.01)	(4,399,136.20)	(4,727,381.94)	(1,505,891.41)
净汇兑 (收益) / 亏损	(938,963.06)	(1,488,430.60)	322,910.57	13,474,271.97
其他	196,711.77	582,528.01	176,760.82	560,336.86
合计	<u>854,095.90</u>	<u>(3,949,802.05)</u>	<u>(2,584,067.05)</u>	<u>26,209,639.62</u>

31、 其他收益

项目	附注	截至 2019 年 6 月 30 日		
		止 6 个月期间	2018 年	2017 年
政府补助	五、43	221,000.00	1,715,862.00	2,887,451.76
个税手续费返还		<u>280,279.60</u>	-	-
合计		<u>501,279.60</u>	<u>1,715,862.00</u>	<u>2,887,451.76</u>

32、 信用减值损失

项目	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
应收票据	494,144.05
应收账款	<u>397,503.24</u>
合计	<u><u>891,647.29</u></u>

33、 资产减值损失

项目	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
应收账款	-	7,396,947.94	(295,638.26)	2,223,164.48
存货	<u>625,297.86</u>	<u>768,382.03</u>	<u>1,456,366.80</u>	<u>1,999,360.21</u>
合计	<u><u>625,297.86</u></u>	<u><u>8,165,329.97</u></u>	<u><u>1,160,728.54</u></u>	<u><u>4,222,524.69</u></u>

34、 营业外收入

项目	附注	2019 年		2018 年		2017 年		2016 年	
		2019 年	计入非经常性 损益的金额	2018 年	计入非经常性 损益的金额	2017 年	计入非经常性 损益的金额	2016 年	计入非经常性 损益的金额
政府补助	五、43	-	-	196,820.06	196,820.06	10,000.00	10,000.00	3,776,267.45	3,776,267.45
其他		<u>247,183.84</u>	<u>247,183.84</u>	<u>602,473.33</u>	<u>602,473.33</u>	<u>492,189.11</u>	<u>492,189.11</u>	<u>6,173.48</u>	<u>6,173.48</u>
合计		<u><u>247,183.84</u></u>	<u><u>247,183.84</u></u>	<u><u>799,293.39</u></u>	<u><u>799,293.39</u></u>	<u><u>502,189.11</u></u>	<u><u>502,189.11</u></u>	<u><u>3,782,440.93</u></u>	<u><u>3,782,440.93</u></u>

35、 营业外支出

项目	附注	2019 年		2018 年		2017 年		2016 年	
		2019 年	计入非经常性 损益的金额	2018 年	计入非经常性 损益的金额	2017 年	计入非经常性 损益的金额	2016 年	计入非经常性 损益的金额
税收滞纳金		3,439,473.29	3,439,473.29	-	-	-	-	-	-
停工损失		3,535,857.28	3,535,857.28	-	-	-	-	-	-
固定资产报废损失		-	-	130,005.46	130,005.46	187,711.26	187,711.26	48,133.72	48,133.72
对外捐赠		50,000.00	50,000.00	121,387.00	121,387.00	343,057.63	343,057.63	118,625.50	118,625.50
其他		<u>11,532.29</u>	<u>11,532.29</u>	<u>17,462.33</u>	<u>17,462.33</u>	<u>157,634.91</u>	<u>157,634.91</u>	<u>883,571.69</u>	<u>883,571.69</u>
合计		<u><u>7,036,862.86</u></u>	<u><u>7,036,862.86</u></u>	<u><u>268,854.79</u></u>	<u><u>268,854.79</u></u>	<u><u>688,403.80</u></u>	<u><u>688,403.80</u></u>	<u><u>1,050,330.91</u></u>	<u><u>1,050,330.91</u></u>

36、 所得税费用

项目	截至 2019 年			
	6 月 30 日	2018 年	2017 年	2016 年
	止 6 个月期间			
按税法及相关规定计算的当年所得税	10,716,036.11	6,249,378.40	16,092,859.40	38,165,656.75
汇算清缴差异	(801,333.76)	(478,548.22)	360,424.40	(1,032,140.23)
递延所得税的变动	1,502,020.01	(2,646,444.69)	474,204.15	(508,365.14)
未分配盈余加征(台湾)	12,746.68	1,283,907.04	-	-
合计	<u>11,429,469.04</u>	<u>4,408,292.53</u>	<u>16,927,487.95</u>	<u>36,625,151.38</u>

(1) 递延所得税的变动分析如下:

项目	截至 2019 年			
	6 月 30 日	2018 年	2017 年	2016 年
	止 6 个月期间			
暂时性差异的产生与转回	<u>1,502,020.01</u>	<u>(2,646,444.69)</u>	<u>474,204.15</u>	<u>(508,365.14)</u>

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	截至 2019 年			
	6 月 30 日	2018 年	2017 年	2016 年
	止 6 个月期间			
税前利润	52,658,336.26	28,784,221.31	68,540,978.52	159,350,754.44
按法定税率计算的预期所得税	12,581,440.05	7,176,064.66	15,803,110.15	36,614,332.99
母公司不同税率影响	(1,749,965.78)	(3,511,241.29)	-	-
税率变动对递延所得税的影响	-	153,556.90	-	-
不可抵税支出的影响	1,529,434.61	1,037,152.17	2,265,137.09	2,662,104.76
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	689,443.17	686,042.72	401,622.67	-
研发费用加计扣除的影响	(832,295.93)	(1,938,641.45)	(1,902,806.36)	(1,619,146.14)
未分配盈余加征(台湾)	12,746.68	1,283,907.04	-	-
汇算清缴差异的影响	(801,333.76)	(478,548.22)	360,424.40	(1,032,140.23)
本年所得税费用	<u>11,429,469.04</u>	<u>4,408,292.53</u>	<u>16,927,487.95</u>	<u>36,625,151.38</u>

按照附注三、25 所载的会计政策，由于本集团之部分子公司不是很可能获得用于抵扣有关亏损的未来应税利润，因此于 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日本集团尚未对人民币 2,874,536.72 元、人民币 4,562,897.37 元、人民币 1,673,427.77 元的累计可抵扣亏损确认递延所得税资产。

37、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益：

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	截至 2019 年		
	6 月 30 日	2018 年	2017 年
	止 6 个月期间		
归属于本公司普通股股东的合并净利润	41,228,867.22	24,375,928.78	51,613,490.57
本公司发行在外普通股的加权平均数	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00
基本每股收益 (元 / 股)	0.11	0.07	0.14

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	截至 2019 年		
	6 月 30 日	2018 年	2017 年
	止 6 个月期间		
期 / 年初已发行普通股股数	360,000,000.00	360,000,000.00	244,690,991.08
增资的影响	-	-	-
净资产折股的影响	-	-	115,309,008.92
发行在外普通股的加权平均数	<u>360,000,000.00</u>	<u>360,000,000.00</u>	<u>360,000,000.00</u>

(2) 稀释每股收益：

本集团于本报告期无潜在的普通股或者稀释作用的证券，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

(3) 本公司于 2017 年 4 月完成了股份制改制，因此于 2017 年度开始列报每股收益。2016 年度不列报每股收益。

38、 利润表补充资料

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
营业收入	634,765,313.32	1,238,075,584.57	1,023,630,324.46	1,124,903,731.70
减：耗用的原材料	474,808,230.37	1,006,932,135.58	802,091,327.18	783,298,690.42
产成品及在产品的减少 / (增加)	1,973,996.32	(8,785,815.12)	(14,112,174.22)	(14,501,783.27)
职工薪酬费用	31,489,269.29	63,828,976.33	59,052,774.77	51,090,047.92
折旧和摊销费用	11,640,159.38	21,694,407.51	12,717,586.60	10,862,574.52
财务费用 / (净收益)	854,095.90	(3,949,802.05)	(2,584,067.05)	26,209,639.62
信用减值损失	891,647.29	-	-	-
资产减值损失	625,297.86	8,165,329.97	1,160,728.54	4,222,524.69
运输费及杂费	15,821,644.20	32,486,577.77	25,898,307.23	26,359,687.77
研发费用 (除职工薪酬费用和折旧和 摊销费用)	3,305,189.24	8,452,652.12	7,542,579.93	8,059,878.56
安全生产费	5,448,303.90	10,039,105.56	8,961,968.58	11,002,758.53
差旅费	2,436,371.10	6,312,444.04	8,378,289.35	9,832,211.47
业务招待及推广费	1,596,174.96	6,785,076.69	5,451,635.44	5,150,526.99
其他费用	31,216,597.25	57,330,274.86	40,530,389.59	43,966,220.04
利润总额	<u>52,658,336.26</u>	<u>28,784,221.31</u>	<u>68,540,978.52</u>	<u>159,350,754.44</u>

39、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
政府补助	221,000.00	320,000.00	465,066.00	131,000.00
代扣代缴个税返还	280,279.60	-	-	-
合计	<u>501,279.60</u>	<u>320,000.00</u>	<u>465,066.00</u>	<u>131,000.00</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
技术及商标使用费	-	-	16,006,384.16	32,759,011.54
差旅费	2,806,761.45	6,107,974.44	8,378,289.35	7,795,243.11
专业服务费	5,629,236.41	14,853,335.06	7,930,892.63	4,567,622.93
燃料费	3,856,808.51	8,127,412.73	7,384,252.10	4,522,525.93
业务招待费	1,617,830.04	6,756,506.09	5,451,635.44	6,152,635.52
安全生产费	3,524,869.13	8,437,911.79	4,717,510.21	7,111,466.30
租金支出	2,083,420.09	3,876,894.17	4,519,952.74	1,092,201.74
修缮费及杂项购置	3,254,041.59	5,093,318.50	3,431,016.61	1,047,189.28
运输及杂费	5,170,733.49	21,343,373.61	13,802,957.94	13,699,093.60
检测试验费	586,105.81	1,552,531.65	1,476,275.08	1,695,547.21
委外研发费用	-	-	-	9,978,746.70
其他	7,003,073.01	9,570,384.45	5,095,423.57	4,234,508.48
合计	<u>35,532,879.53</u>	<u>85,719,642.49</u>	<u>78,194,589.83</u>	<u>94,655,792.34</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
存款利息收入	354,155.56	560,530.71	2,769,120.67	476,244.83
理财收益	98,479.45	3,838,605.49	1,958,261.27	1,029,646.58
合计	<u>452,635.01</u>	<u>4,399,136.20</u>	<u>4,727,381.94</u>	<u>1,505,891.41</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
借款保证金净流入	-	-	7,339,750.00	1,630,250.00
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,339,750.00</u>	<u>1,630,250.00</u>

40、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动的现金流量：

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
合并净利润	41,228,867.22	24,375,928.78	51,613,490.57	122,725,603.06
加：信用减值损失计提	891,647.29	-	-	-
资产减值损失计提	625,297.86	8,165,329.97	1,160,728.54	4,222,524.69
固定资产折旧	10,836,001.09	19,934,713.19	11,394,434.32	9,792,318.50
无形资产摊销	804,158.29	1,759,694.32	1,323,152.28	1,035,409.74
长期待摊费用摊销	-	-	-	34,846.28
资产处置净收益	(142,213.19)	(11,309.99)	(197,901.13)	(422,188.60)
财务(净收益)/费用	(441,252.43)	(4,738,863.66)	(2,760,827.87)	25,135,540.84
递延所得税资产减少/(增加)	1,502,020.01	(2,646,444.69)	474,204.15	(508,365.14)
存货的(增加)/减少	(12,214,339.80)	14,817,557.81	(44,271,081.57)	(1,197,047.18)
股份支付费用	957,455.53	638,303.69	1,320,245.57	887,565.85
经营性应收项目的(增加)/减少	(7,527,524.34)	(221,051,128.00)	101,336,632.19	246,709,116.08
经营性应付项目的(减少)/增加	(10,724,673.90)	22,005,375.14	76,460,925.09	(124,151,771.60)
经营性使用受限的货币资金的 (增加)/减少	(2,832,258.79)	(10,895,344.14)	2,567,786.96	9,387,708.72
专项储备的增加	1,923,434.77	1,601,193.77	4,244,458.37	3,891,292.23
经营活动产生/(使用)产生的现金流量	<u>24,886,619.61</u>	<u>(146,044,993.81)</u>	<u>204,666,247.47</u>	<u>297,542,553.47</u>

(b) 不涉及现金收支的重大经营活动流入/流出及投融资活动：

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
销售商品取得应收票据背书予供应商	<u>254,900,817.16</u>	<u>505,966,089.00</u>	<u>585,736,046.94</u>	<u>524,534,120.02</u>

(c) 现金净变动情况：

项目	截至 2019 年 6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
现金的期/年末余额	84,663,959.38	94,437,659.84	126,183,882.65	180,993,173.77
减：现金的期/年初余额	<u>94,437,659.84</u>	<u>126,183,882.65</u>	<u>180,993,173.77</u>	<u>68,731,025.79</u>
现金净(减少)/增加额	<u>(9,773,700.46)</u>	<u>(31,746,222.81)</u>	<u>(54,809,291.12)</u>	<u>112,262,147.98</u>

(2) 本报告期取得业务 / 子公司及其他营业单位的相关信息

项目	截至 2019 年			
	6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
取得业务 / 子公司的价格	-	-	25,071,392.04	147,498,770.07
取得业务 / 子公司支付的现金	-	-	25,071,392.04	147,498,770.07
减：子公司持有的现金	-	-	-	295,838.77
取得业务 / 子公司支付的现金净额	-	-	25,071,392.04	147,202,931.30

(3) 现金和现金等价物的构成：

项目	截至 2019 年			
	6 月 30 日			
	止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
(a) 货币资金				
- 库存现金	88,087.12	66,201.82	53,608.01	71,924.60
- 可随时用于支付的银行存款	84,575,872.26	94,371,458.02	126,130,274.64	180,921,249.17
- 使用受限制的货币资金	19,952,226.93	17,119,968.14	6,224,624.00	16,132,160.96
(b) 期 / 年末货币资金余额	104,616,186.31	111,557,627.98	132,408,506.65	197,125,334.73
减：使用受限制的货币资金	19,952,226.93	17,119,968.14	6,224,624.00	16,132,160.96
(c) 期 / 年末可随时变现的现金余额	84,663,959.38	94,437,659.84	126,183,882.65	180,993,173.77

41、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019年			2019年	受限原因
	1月1日余额	本期增加额	本期减少额	6月30日余额	
用于担保的资产					
- 货币资金	17,119,968.14	19,952,226.93	17,119,968.14	19,952,226.93	票据保证金及 采购保证金 已背书的未终止
- 应收票据	1,867,000.00	2,654,360.00	1,867,000.00	2,654,360.00	确认票据 已背书的未终止
- 应收款项融资	161,256,303.11	114,500,985.00	161,256,303.11	114,500,985.00	确认票据
合计	180,243,271.25	137,107,571.93	180,243,271.25	137,107,571.93	
项目	2018年			2018年	受限原因
	1月1日余额	本年增加额	本年减少额	12月31日余额	
用于担保的资产					
- 货币资金	6,224,624.00	17,119,968.14	6,224,624.00	17,119,968.14	票据保证金及 采购保证金 已背书的未终止
- 应收票据	117,679,002.32	163,123,303.11	117,679,002.32	163,123,303.11	确认票据
- 房屋及建筑物	注 16,564,805.87	-	16,564,805.87	-	借款额度抵押
- 土地使用权	注 1,872,445.96	-	1,872,445.96	-	借款额度抵押
合计	142,340,878.15	180,243,271.25	142,340,878.15	180,243,271.25	
项目	2017年			2017年	受限原因
	1月1日余额	本年增加额	本年减少额	12月31日余额	
用于担保的资产					
- 货币资金	16,132,160.96	6,224,624.00	16,132,160.96	6,224,624.00	票据保证金及 采购保证金 已背书的未终止
- 应收票据	83,055,422.93	117,679,002.32	83,055,422.93	117,679,002.32	确认票据
- 房屋及建筑物	注 17,813,547.11	-	1,248,741.24	16,564,805.87	借款额度抵押
- 土地使用权	注 1,920,355.02	-	47,909.06	1,872,445.96	借款额度抵押
合计	118,921,486.02	123,903,626.32	100,484,234.19	142,340,878.15	
项目	2016年			2016年	受限原因
	1月1日余额	本年增加额	本年减少额	12月31日余额	
用于担保的资产					
- 货币资金	27,150,119.68	14,332,160.96	25,350,119.68	16,132,160.96	票据保证金、保函 保证金及借款质押 已背书的未终止
- 应收票据	158,168,300.38	83,055,422.93	158,168,300.38	83,055,422.93	确认票据
- 应收帐款	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
- 房屋及建筑物	注 18,847,672.51	213,500.00	1,247,625.40	17,813,547.11	借款额度抵押
- 土地使用权	注 1,968,264.09	-	47,909.07	1,920,355.02	借款额度抵押
合计	226,134,356.66	97,601,083.89	204,813,954.53	118,921,486.02	

注：于2016年12月31日，本集团将账面价值为人民币17,813,547.11元的房屋建筑物及人民币1,920,355.02元的土地使用权抵押以获取短期银行借款额度人民币20,250,000.00元；于2016年12月31日，本集团未利用上述借款额度借款。

于2017年12月31日，本集团将账面价值为人民币16,564,805.87元的房屋建筑物及人民币1,872,445.96元的土地使用权抵押以获取短期银行借款额度人民币20,250,000.00元；于2017年12月31日，本集团未利用上述借款额度借款。

本集团用于抵押以获取短期银行借款额度的土地使用权已于2018年9月28日办理解除抵押，于2019年6月30日及2018年12月31日，本集团不存在用于抵押的房屋建筑物和土地使用权。

42、 外币折算

本集团重要境外经营实体为上纬兴业股份有限公司，其境外主要经营地在台湾，记账本位币为新台币。选择依据是主要业务收支的计价和结算币种。

43、 政府补助

截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间

被补助方	具体性质	形式	取得时间	金额	列报项目
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县财政局环境补贴款	货币资金	2019-01-21	121,000.00	其他收益
上纬(天津)风电材料有限公司	天津市政府促进外贸专项资金	货币资金	2019-04-28	<u>100,000.00</u>	其他收益
合计				<u>221,000.00</u>	

2018 年

被补助方	具体性质	形式	取得时间	金额	列报项目
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县开发区财税局所得税返还	货币资金	2018-06-14	1,395,862.00	其他收益
上纬新材料科技股份有限公司	上海市松江区管委会电线杆移位 扶持资金补助	货币资金	2018-08-10	320,000.00	其他收益
上纬(天津)风电材料有限公司	天津市人力资源和社会保障局 失业保险援企稳岗补贴	货币资金	2018-10-18	13,953.89	营业外收入
上纬(天津)风电材料有限公司	天津经济技术开发区安全文化 建设示范企业补贴资金	货币资金	2018-12-05	50,000.00	营业外收入
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县财政局-工贸直支 2017 年 企业通试点管奖	货币资金	2018-12-07	20,000.00	营业外收入
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县财政局商务发展专项 资金奖励	货币资金	2018-12-27	17,600.00	营业外收入
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县就业管理中心稳岗补贴	货币资金	2018-08-06	7,845.00	营业外收入
上纬新材料科技股份有限公司	松江区人力资源和社会保障局 稳岗补贴	货币资金	2018-06-21	79,794.00	营业外收入
上纬新材料科技股份有限公司	松江区人力资源和社会保障局	货币资金	2018-10-17	567.45	营业外收入
上纬新材料科技股份有限公司	松江区人力资源和社会保障局	货币资金	2018-10-25	<u>7,059.72</u>	营业外收入
合计				<u>1,912,682.06</u>	

2017年

被补助方	具体性质	形式	取得时间	金额	列报项目
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县财政局外贸自营进出口奖励	货币资金	2017-01-09	50,000.00	其他收益
上纬新材料科技股份有限公司	中小企业开拓资金补助	货币资金	2017-06-20	30,000.00	其他收益
上纬新材料科技股份有限公司	上海市松江区专利资助知识产权费	货币资金	2017-06-22	2,000.00	其他收益
上纬新材料科技股份有限公司	上海市知识产权局专利补助	货币资金	2017-06-07	760.00	其他收益
上纬新材料科技股份有限公司	上海市松江区经济技术开发区管委会安全生产达标奖励	货币资金	2017-06-26	12,000.00	其他收益
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县劳动就业中心稳岗补助	货币资金	2017-07-25	3,556.00	其他收益
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县开发区财税局所得税返还	货币资金	2017-08-14	1,404,918.00	其他收益
上纬新材料科技股份有限公司	上海市松江区国库支持自主品牌建设发展	货币资金	2017-12-06	20,000.00	其他收益
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县开发区财税局所得税返还	货币资金	2017-12-12	320,403.00	其他收益
上纬新材料科技股份有限公司	上海市国库收付中心清洁生产补助	货币资金	2017-12-15	100,000.00	其他收益
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县开发区财税局所得税返还	货币资金	2017-12-18	693,932.00	其他收益
上纬新材料科技股份有限公司	上海市国库收付中心 VOCs 市级补助费	货币资金	2017-12-21	226,750.00	其他收益
上纬新材料科技股份有限公司	上海市商委会补贴	货币资金	2017-12-31	20,000.00	其他收益
上纬(天津)风电材料有限公司	天津安全生产监督管理局安全生产专项奖金	货币资金	2017-12-21	10,000.00	营业外收入
上纬新材料科技股份有限公司	其他	货币资金	2017-06-05	3,132.76	其他收益
合计				2,897,451.76	

2016年

被补助方	具体性质	形式	取得时间	金额	列报项目
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县财政局全民创业奖励	货币资金	2016-05-05	100,000.00	营业外收入
上纬新材料科技股份有限公司	上海市松江经济开发区管理委员会补贴	货币资金	2016-05-13	1,000.00	营业外收入
上纬新材料科技股份有限公司	上海市商务委员会补贴	货币资金	2016-07-06	30,000.00	营业外收入
上纬新材料科技股份有限公司	上海市松江区国库专利专项资助资金	货币资金	2016-08-12	100,000.00	营业外收入
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县开发区财税局所得税返还	货币资金	2016-08-15	3,339,685.00	营业外收入
上纬(江苏)新材料有限公司	阜宁县开发区管委会补贴	货币资金	2016-08-30	100,680.00	营业外收入
上纬新材料科技股份有限公司	上海市国库收付中心清洁生产补助	货币资金	2016-12-20	100,000.00	营业外收入
上纬(江苏)新材料有限公司	印花税申报手续费返还	货币资金	2016-12-29	4,902.45	营业外收入
合计				3,776,267.45	

六、 合并范围的变更

1、 同一控制下企业合并

(1) 本报告期发生的同一控制下企业 / 业务合并

被合并方	企业合并中 取得的权益比例	构成同一控制下 企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	2016年		
					收入	净利润	净现金流入(流出)
台湾新材料业务	不适用	参与合并的业务在合并前 后均受同一方最终控制且 该控制并非暂时性的	2017年1月1日	公司对该业务拥有实质控制权	290,723,279.66	33,208,695.64	不适用 (六、(3)(a))
被合并方	企业合并中 取得的权益比例	构成同一控制下 企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	自2016年年初至合并日		
					收入	净利润	净现金流入(流出)
上纬江苏	100%	参与合并的业务在合并前 后均受同一方最终控制且 该控制并非暂时性的	2016年6月20日	公司对该实体拥有实质控制权	4,053,196.37	(6,978,244.38)	26,184,999.66

(2) 合并成本

合并成本	台湾新材料业务	上纬江苏
现金	<u>25,071,392.04</u>	<u>143,863,639.82</u>
合计	<u>25,071,392.04</u>	<u>143,863,639.82</u>

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：

(a) 台湾新材料业务

本集团董事会于 2016 年决议通过子公司上纬兴业购买上纬企业的新材料业务相关资产并收编业务相关员工，收购日为 2017 年 1 月 1 日，收购对价为新台币 116,992,030.00 元，折合人民币 25,071,392.04 元。台湾新材料业务相关净资产于合并日的账面价值为新台币 116,992,030.00 元，折合人民币 25,071,392.04 元，主要从事树脂产品的生产销售。

资产和负债的账面价值如下：

项目	2017年1月1日 (合并日)	2016年12月31日
应收账款	-	93,351,400.82
存货	14,892,491.56	14,892,491.56
其他流动资产	-	17,835,840.82
固定资产	10,178,900.48	10,178,900.48
无形资产	-	1,439,397.39
其他非流动资产	-	722,507.40
应付账款	-	(55,580,028.52)
其他流动负债	-	(15,987,471.30)
净资产	<u>25,071,392.04</u>	<u>66,853,038.65</u>

上述净资产表包括了与台湾新材料业务于历史期间资产负债表日的相关资产和负债的账面价值。编制上述净资产表时，台湾新材料业务被视为独立的纳税主体确认所得税，与新材料业务相关的资产与负债均被确认在净资产表中。

上述利润表包括了与台湾新材料业务直接相关的收入、成本及费用，对于间接相关的成本费用根据合理的分配基准按比例进行分摊。

台湾新材料业务 2016 年度包含于上纬企业股份有限公司，非独立法人实体，由于无法合理拆分获得该业务 2016 年度的独立现金流，故未于 2016 年度的集团合并现金流量表中体现台湾新材料业务的现金流情况。

(b) 上纬江苏

本集团董事会于 2016 年 6 月决议通过上纬企业、金风控投和江苏天德收购上纬江苏，本集团以支付现金人民币 143,863,639.82 元，取得了上纬江苏 100%的权益，于 2016 年 6 月 20 日取得了上纬江苏的控制权。

上纬江苏是由上纬企业、金风控投和江苏天德于 2014 年 10 月 21 日在江苏阜宁设立的中外合资经营企业，合并日前主要从事风力发电机叶片专用材料的贸易。上纬江苏与本集团同受上纬国际投资控股股份有限公司最终控制。

合并日被合并方资产和负债的账面价值如下：

<u>项目</u>	<u>2016年6月20日</u> (合并日)	<u>2015年12月31日</u>
货币资金	35,378,732.19	9,193,732.53
应收票据	168,617,661.74	180,012,188.22
应收账款	384,403.47	109,639,871.53
存货	-	2,852,781.97
其他流动资产	19,670,453.30	23,264,415.58
固定资产	26,767.83	72,988.67
在建工程	8,485,357.74	1,575,405.50
无形资产	11,733,429.86	11,664,801.66
短期借款	(46,063,680.41)	(50,494,160.00)
应付账款	(32,443,805.00)	(101,813,430.48)
其他应付款	(13,878,094.05)	(10,327,941.44)
其他流动负债	(10,565,118.09)	(9,964,680.90)
长期应付款	(38,745,000.00)	(46,831,875.00)
净资产	<u>102,601,108.58</u>	<u>118,844,097.84</u>

2、 其它原因的合并范围变动

于 2016 年 5 月 20 日，上纬香港以支付美元 554,897.00 元从 Shang-Wei Investment Co., Limited 取得了上纬马来西亚 100%的权益。Swancor Ind (M) SDN. BHD. 于 2013 年 10 月 11 日设立，截至合并日尚无正式生产经营活动。

于 2016 年 10 月 1 日，上纬香港设立上纬兴业股份有限公司。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	本集团直接持股比例 (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
上纬(天津)风电材料有限公司	天津	天津	生产销售树脂产品	人民币 51,046,754.76	100%	0%	投资者投入
上纬(江苏)新材料有限公司	江苏	江苏	生产销售树脂产品	人民币 122,500,000.00	100%	0%	购买
上纬(香港)投资有限公司	香港	香港	投资	港币 35,650,000.00	100%	0%	设立
Swancor Ind (M) SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	生产销售树脂产品	林吉特 32,656,957.00	0%	100%	购买
上纬兴业股份有限公司	台湾	台湾	生产销售树脂产品	台币 220,000,000.00	0%	100%	设立

于 2018 年 12 月 29 日，上纬上海对上纬(香港)投资有限公司增资美元 3,325,000.00 元，折合人民币 22,854,720.00 元。

于 2017 年 8 月 29 日，上纬上海对上纬(香港)投资有限公司增资美元 3,100,000.000 元，折合人民币 20,691,260.00 元。

于 2015 年 11 月 24 日，上纬上海设立上纬(香港)投资有限公司，并于 2016 年对其增资美元 8,454,897.00 元，折合人民币 56,280,887.20 元。

八、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本报告期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本报告期发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限（通常是1 - 6个月）。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日，本集团的前五大客户的应收账款分别占本集团应收账款总额的60%、50%、38%及36%。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。于2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日，本集团对终止确认的未到期银行承兑汇票的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为本集团已背书未到期银行承兑汇票款项于2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日分别为人民币93,966,156.49、人民币55,071,586.63元、人民币165,203,963.24元及人民币203,544,970.53元。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各自子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本集团董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率) (如果是浮动利率则按 6 月 30 日 / 12 月 31 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间未折现合同现金流量					
项目	一年内或				资产负债表 账面价值
	实时偿还	1年至2年	2-5年	合计	
短期借款	11,908,175.20	-	-	11,908,175.20	11,884,931.18
应付票据	79,104,962.50	-	-	79,104,962.50	79,104,962.50
应付账款	279,824,348.36	-	-	279,824,348.36	279,824,348.36
其他应付款	23,215,751.55	-	-	23,215,751.55	23,215,751.55
合计	<u>394,053,237.61</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>394,053,237.61</u>	<u>394,029,993.59</u>

2018 年末折现合同现金流量					
项目	一年内或				资产负债表 账面价值
	实时偿还	1年至2年	2-5年	合计	
短期借款	25,568,091.45	-	-	25,568,091.45	25,485,893.78
应付票据	55,626,454.50	-	-	55,626,454.50	55,626,454.50
应付账款	317,690,248.64	-	-	317,690,248.64	317,690,248.64
其他应付款	21,629,980.02	-	-	21,629,980.02	21,629,980.02
合计	<u>420,514,774.61</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>420,514,774.61</u>	<u>420,432,576.94</u>

2017 年末折现合同现金流量					
项目	一年内或				资产负债表 账面价值
	实时偿还	1年至2年	2-5年	合计	
短期借款	8,771,425.95	-	-	8,771,425.95	8,763,618.85
应付票据	21,032,080.00	-	-	21,032,080.00	21,032,080.00
应付账款	315,486,757.05	-	-	315,486,757.05	315,486,757.05
其他应付款	28,064,688.20	-	-	28,064,688.20	28,064,688.20
合计	<u>373,354,951.20</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>373,354,951.20</u>	<u>373,347,144.10</u>

2016 年末折现合同现金流量					
项目	一年内或				资产负债表 账面价值
	实时偿还	1年至2年	2-5年	合计	
短期借款	46,612,083.23	-	-	46,612,083.23	45,098,944.34
应付票据	17,905,000.00	-	-	17,905,000.00	17,905,000.00
应付账款	231,296,866.03	-	-	231,296,866.03	231,296,866.03
其他应付款	65,297,365.80	-	-	65,297,365.80	65,297,365.80
合计	<u>361,111,315.06</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>361,111,315.06</u>	<u>359,598,176.17</u>

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

项目	截至2019年6月30日止 6个月期间		2018年		2017年		2016年	
	年利率	金额	年利率	金额	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具：								
金融资产								
- 银行存款	2.27% ~ 3.88%	11,408,229.54	3.35% 0.30% ~	181,269.00	0.65% 0.45% ~	6,544,224.00	-	-
- 其他货币资金	0.30% ~ 1.10%	19,952,226.93	1.10%	17,119,968.14	1.55% 2.66% ~	6,224,624.00	1.30% ~ 1.75%	11,203,385.60
- 其他流动资产		-		-	3.5%	55,000,000.00	2.49%	10,000,000.00
金融负债								
- 短期借款	1.32% ~ 1.45%	(11,884,931.18)	1.32% ~ 1.72%	(25,485,893.78)	1.32% ~ 1.48%	(8,763,618.85)	3.50% ~ 4.75%	(43,244,415.04)
合计		<u>19,475,525.29</u>		<u>(8,184,656.64)</u>		<u>59,005,229.15</u>		<u>(22,041,029.44)</u>
浮动利率金融工具：								
金融资产								
- 银行存款及其他货币 资金	0% ~ 2.25%	73,167,642.72	0% ~ 0.37%	94,190,189.02	0.35% ~ 0.53%	119,586,050.64	0.35% 0% ~	185,850,024.53
- 其他流动资产		-		-	5.05%	120,000,000.00	3.37%	60,000,000.00
金融负债								
- 短期借款		-		-		-	4.35%	(1,854,529.30)
合计		<u>73,167,642.72</u>		<u>94,190,189.02</u>		<u>239,586,050.64</u>		<u>243,995,495.23</u>

(b) 敏感性分析

截至2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升100个基点将会导致本集团股东权益及净利润分别增加人民币588,875.88元、人民币821,133.84元、增加人民币1,874,098.40元及增加人民币1,866,037.90。

对于本报告期资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

(4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收款项、应付款项及借款，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于各报告期末的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

项目	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间		2018 年		2017 年		2016 年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金								
- 美元	4,138,636.61	28,451,885.09	5,910,631.09	40,565,843.30	5,391,475.45	35,228,978.89	206,009.02	1,429,084.57
- 欧元	152,908.01	1,195,281.91	56,129.86	437,943.02	42,846.78	334,303.43	21.33	155.85
- 人民币	3,033,025.31	3,033,025.31	3,455,933.02	3,455,933.02	459,110.80	459,110.80	-	-
- 澳元	18.71	90.10	18.75	90.48	18.71	95.29	-	-
应收账款								
- 美元	4,054,047.42	27,870,359.80	4,221,235.35	28,971,182.45	4,758,536.75	31,093,230.83	4,092,005.64	28,386,243.15
- 欧元	1,158,062.20	9,052,572.22	1,427,898.78	11,205,150.10	346,284.80	2,701,817.90	274,523.35	2,005,887.22
- 澳元	612,380.50	2,948,979.54	419,215.00	2,022,712.38	185,914.00	946,822.82	350,463.28	1,757,818.68
其他应收款								
- 美元	2,743.85	18,863.15	-	-	820.00	5,358.04	234,141.48	1,624,239.43
- 欧元	-	-	-	-	-	-	2,421.72	17,695.00
短期借款								
- 美元	-	-	-	-	-	-	(980,000.00)	(6,798,260.00)
应付账款								
- 美元	(660,766.75)	(4,542,573.18)	(725,957.01)	(4,982,388.15)	(348,116.17)	(2,274,660.68)	(3,679,081.80)	(25,521,790.47)
- 人民币	(858,592.00)	(858,592.00)	(802,748.68)	(802,748.68)	-	-	(840,170.00)	(840,170.00)
其他应付款								
- 美元	(62,679.96)	(430,905.92)	(32,006.69)	(219,668.31)	(1,512.32)	(9,881.80)	(739,866.30)	(5,132,452.55)
- 新台币	-	-	-	-	-	-	(379,516.57)	(81,330.40)
- 欧元	-	-	(2,986.00)	(23,432.04)	-	-	-	-
资产负债表 敞口总额								
- 美元	7,471,981.17	51,367,628.94	9,373,902.74	64,334,969.29	9,801,203.71	64,043,025.28	(866,791.96)	(6,012,935.87)
- 欧元	1,310,970.21	10,247,854.13	1,481,042.64	11,619,661.08	389,131.58	3,036,121.33	276,966.40	2,023,738.07
- 人民币	2,174,433.31	2,174,433.31	2,653,184.34	2,653,184.34	459,110.80	459,110.80	(840,170.00)	(840,170.00)
- 澳元	612,399.21	2,949,069.64	419,233.75	2,022,802.86	185,932.71	946,918.11	350,463.28	1,757,818.68
- 新台币	-	-	-	-	-	-	(379,516.57)	(81,330.40)

(b) 本集团适用的本位币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率			
	截至 2019 年 6 月 30 日			
	<u>止 6 个月期间</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>	<u>2016 年</u>
<u>外币对人民币</u>				
美元	6.8690	6.6987	6.7356	6.7153
欧元	7.8322	7.8248	7.5546	7.2010
澳元	4.8203	4.9589	5.0543	4.8717
新台币	0.2227	0.2217	0.2171	0.2057

	平均汇率			
	截至 2019 年 6 月 30 日			
	<u>止 6 个月期间</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>	<u>2016 年</u>
<u>外币对新台币</u>				
人民币	4.4904	4.5116	4.6062	4.8614
美元	30.8444	30.2220	31.0253	32.6461
欧元	35.1692	35.3025	34.7976	35.0073
澳元	21.6450	22.3727	23.2807	23.6835

	平均汇率			
	截至 2019 年 6 月 30 日			
	<u>止 6 个月期间</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>	<u>2016 年</u>
<u>外币对港币</u>				
美元	7.8239	7.8243	7.7866	7.7539

	平均汇率			
	截至 2019 年 6 月 30 日			
	<u>止 6 个月期间</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>	<u>2016 年</u>
<u>外币对马来西亚令吉</u>				
美元	4.1540	4.1162	4.2750	4.3825

	报告日中间汇率			
	截至 2019 年 6 月 30 日			
	<u>止 6 个月期间</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>	<u>2016 年</u>
<u>外币对人民币</u>				
美元	6.8747	6.8632	6.5342	6.9370
欧元	7.8170	7.8473	7.8023	7.3068
澳元	4.8156	4.8250	5.0928	5.0157
新台币	0.2220	0.2234	0.2199	0.2143

报告日中间汇率				
	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
<u>外币对新台币</u>				
人民币	4.5045	4.4763	4.5475	4.6664
美元	30.9671	30.7216	29.7144	32.3705
欧元	35.2117	35.1267	35.4811	34.0961
澳元	21.6919	21.5980	23.1596	23.4050

报告日中间汇率				
	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
<u>外币对港币</u>				
美元	7.8148	7.8329	7.8156	7.7576

报告日中间汇率				
	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
<u>外币对马来西亚令吉</u>				
美元	4.1431	4.1648	4.0675	4.4825

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于各资产负债表日记账本位币对外币汇率变动使人民币升值 5%将导致对股东权益和净利润的影响情况分析如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	<u>股东权益</u>	<u>净利润</u>
2019年6月30日		
美元	(2,158,753.60)	(2,158,753.60)
欧元	(409,914.36)	(409,914.36)
人民币	(92,735.35)	(92,735.35)
澳元	(117,962.79)	(117,962.79)
新台币	-	-
合计	<u>(2,779,366.10)</u>	<u>(2,779,366.10)</u>
2018年12月31日		
美元	(2,840,407.79)	(2,840,407.79)
欧元	(464,786.05)	(464,786.05)
人民币	(106,127.37)	(106,127.37)
澳元	(80,912.11)	(80,912.11)
新台币	-	-
合计	<u>(3,492,233.32)</u>	<u>(3,492,233.32)</u>
2017年12月31日		
美元	(2,771,799.03)	(2,771,799.03)
欧元	(125,998.33)	(125,998.33)
人民币	(19,053.10)	(19,053.10)
澳元	(39,297.10)	(39,297.10)
新台币	-	-
合计	<u>(2,956,147.56)</u>	<u>(2,956,147.56)</u>
2016年12月31日		
美元	207,207.53	207,207.53
欧元	(83,984.51)	(83,984.51)
人民币	34,867.06	34,867.06
澳元	(72,949.48)	(72,949.48)
新台币	3,049.89	3,049.89
合计	<u>88,190.49</u>	<u>88,190.49</u>

于资产负债表日，在假定其他变量保持不变的前提下，记账本位币对外币的汇率变动使人民币贬值 5%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设本报告期资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。

九、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末 / 年末公允价值

项目	2019年6月30日			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量	-	-	-	-
应收款项融资	-	320,736,881.83	-	320,736,881.83
持续以公允价值计量的资产总额	-	320,736,881.83	-	320,736,881.83
项目	2018年12月31日			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量	-	-	-	-
保本理财产品	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
项目	2017年12月31日			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量	-	-	-	-
保本理财产品	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00

项目	2016年12月31日			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量	-	-	-	-
保本理财产品	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-

持续第二层次公允价值计量的保本理财产品的公允价值采用市场比较法进行，估值采用了市场上类似产品的报价并根据本集团持有的保本理财产品特征据以调整。本报告期各期末账面价值与公允价值之间无重大差异。

本报告期内，本集团上述持续以公允价值计量的资产和负债各层次之间没有发生转换。本集团是在发生转换当年的报告期末确认各层次之间的转换。

本报告期内，本集团上述持续和非持续公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团于2019年6月30日，2018年12月31日，2017年12月31日及2016年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对 本公司的持股比例	母公司对 本公司的表决权比例	本公司 最终控制方
Swancor Ind. Co., Ltd.	萨摩亚	投资控股公司	7,100,000.00 元	71.73%	71.73%	上纬国际投资控股 股份有限公司

本公司最终控股股东为上纬国际投资控股股份有限公司。

2、本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注七。

3、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>关联关系</u>
上纬企业股份有限公司	同母系子公司
上伟(江苏)碳纤复合材料有限公司	同母系子公司
上纬新能源股份有限公司	同母系子公司
蔡朝阳	本集团之关键管理人员
蔡孝毅	本集团之关键管理人员之关系密切的家庭成员
徐静铃	本集团之关键管理人员之关系密切的家庭成员
Friendly Capital Co., Ltd.	本集团之关键管理人员之关系密切的家庭成员控制的企业
阜宁上质咨询服务合伙企业(有限合伙)	本集团之关键管理人员控制的企业
阜宁上信咨询服务合伙企业(有限合伙)	本集团之关键管理人员控制的企业
阜宁上诚咨询服务合伙企业(有限合伙)	本集团之关键管理人员控制的企业
Strategic Capital Holding Limited	本公司股东、同母系子公司
上海功成化工有限公司	本集团之关键管理人员之关系密切的家庭成员控制的企业
北京金风天通科技发展有限公司	本集团之关键管理人员担任执行董事的企业
江苏天德新材料有限公司	于2016年5月20日至2016年9月28日为同母系子公司
金风投资控股有限公司	持有本公司10%股份的股东

4、关联交易情况

(1) 购买原材料及商品 / 接受劳务 (不含关键管理人员薪酬)

本集团

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>截至2019年 6月30日 止6个月期间</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>	<u>2016年</u>
上伟(江苏)碳纤复合材料有限公司	购买原材料及商品	854,922.42	1,047,106.59	95,726.50	36,811.98
上纬企业股份有限公司	购买原材料及商品	-	-	5,005,702.01	-
上纬企业股份有限公司	接受劳务	208,354.11	667,338.28	1,072,694.36	-
合计		<u>1,063,276.53</u>	<u>1,714,444.87</u>	<u>6,174,122.87</u>	<u>36,811.98</u>

(2) 出售商品 / 提供劳务

本集团

关联方	关联交易内容	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
		6 月 30 日 止 6 个月期间			
上伟 (江苏) 碳纤维复合材料有限公司	出售商品	3,576,011.75	3,302,633.33	577,406.49	193,221.23
上海功成化工有限公司	出售商品	20,752,812.18	36,555,839.27	44,390,006.32	30,035,698.38
上纬企业股份有限公司	出售商品	-	-	1,073,630.93	-
北京金风天通科技发展有限公司	出售商品	-	-	9,789.74	-
上伟 (江苏) 碳纤维复合材料有限公司	提供劳务	95,250.00	-	-	-
合计		<u>24,424,073.93</u>	<u>39,858,472.60</u>	<u>46,050,833.48</u>	<u>30,228,919.61</u>

(3) 关联方资产转让

本集团

关联方	关联交易内容	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
		6 月 30 日 止 6 个月期间			
上纬企业股份有限公司	购买专利技术	-	-	15,145,956.00	-
上纬企业股份有限公司	购买商标	-	-	2,474,170.00	-
上伟 (江苏) 碳纤维复合材料有限公司	购买固定资产	-	3,127.45	-	-
合计		<u>-</u>	<u>3,127.45</u>	<u>17,620,126.00</u>	<u>-</u>

(4) 关联租赁

(a) 出租

本集团

承租方名称	租赁资产种类	2019 年 6 月 30 日 确认的租赁收入	2018 年确认的 租赁收入	2017 年确认的 租赁收入	2016 年确认的 租赁收入
上伟 (江苏) 碳纤维复合材料有限公司	房屋	<u>9,315.24</u>	<u>20,021.25</u>	<u>4,594.59</u>	<u>-</u>

(b) 承租

本集团

出租方名称	租赁资产种类	2019年6月30日 确认的租赁费用	2018年确认的 租赁费用	2017年确认的 租赁费用	2016年确认的 租赁费用
上纬企业股份有限公司	房屋	2,230,385.04	4,440,739.68	4,348,599.84	-
蔡朝阳	房屋	14,698.20	29,264.40	-	-
徐静铃	房屋	60,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00
上纬企业股份有限公司	软件	1,664,946.00	3,599,756.28	3,307,716.00	-
合计		3,970,029.24	8,189,760.36	7,776,315.84	120,000.00

(5) 关联担保

本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
上纬企业股份有限公司	26,861,200.00	2016年2月16日	2017年2月15日	是
上纬企业股份有限公司	25,225,200.00	2015年6月25日	2016年6月25日	是
上纬企业股份有限公司	26,942,400.00	2017年2月20日	2018年2月20日	是
上纬企业股份有限公司	16,456,000.00	2016年12月27日	2017年12月27日	是
上纬企业股份有限公司	21,710,000.00	2017年1月13日	2018年1月13日	是
上纬企业股份有限公司	15,197,000.00	2017年4月18日	2018年1月17日	是

本集团支付的担保费

担保方	截至2019年 6月30日			
	自6个月期间	2018年	2017年	2016年
上纬企业股份有限公司	-	-	168,890.34	-

(6) 关联方资金拆借

本集团

<u>关联方</u>	<u>拆借金额</u>	<u>起始日</u>	<u>到期日</u>
拆入资金			
上纬企业股份有限公司	11,085,000.00	2018年5月7日	2018年5月31日
Strategic Capital Holding Limited	7,567,560.00	2015年1月31日	2016年1月30日
Strategic Capital Holding Limited	<u>6,504,080.00</u>	2015年9月10日	2016年9月9日
合计	<u>25,156,640.00</u>		
归还拆入资金			
上纬企业股份有限公司	11,085,000.00	2018年5月7日	2018年5月31日
上纬企业股份有限公司	6,970,300.00	2010年5月18日	2016年12月21日
上纬企业股份有限公司	13,940,600.00	2007年12月26日	2016年12月21日
Strategic Capital Holding Limited	7,567,560.00	2015年1月31日	2016年1月30日
Strategic Capital Holding Limited	6,504,080.00	2015年9月10日	2016年9月9日
Strategic Capital Holding Limited	<u>6,769,252.00</u>	2013年12月20日	2017年12月19日
合计	<u>52,836,792.00</u>		

<u>关联方</u>	<u>拆借金额</u>	<u>起始日</u>	<u>到期日</u>
拆出资金			
上伟(江苏)碳纤维复合材料有限公司	<u>2,051,250.00</u>	2016年1月8日	2016年10月12日
收回拆出资金			
上伟(江苏)碳纤维复合材料有限公司	<u>2,051,250.00</u>	2016年1月8日	2016年10月12日

(7) 关键管理人员报酬

本集团

<u>项目</u>	截至2019年 6月30日			
	<u>止6个月期间</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>	<u>2016年</u>
关键管理人员报酬	<u>2,236,262.36</u>	<u>3,943,889.55</u>	<u>3,484,598.20</u>	<u>4,145,523.32</u>

(8) 关联方资金拆借利息

本集团

关联方	关联交易内容	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
		6 月 30 日 止 6 个月期间			
上纬企业股份有限公司	关联方资金利息支出	-	14,577.44	-	862,105.09
Strategic Capital Holding Limited	关联方资金利息支出	-	-	77,562.32	502,568.37
合计		-	14,577.44	77,562.32	1,364,673.46

关联方	关联交易内容	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
		6 月 30 日 止 6 个月期间			
上伟 (江苏) 碳纤维复合材料有限公司	关联方资金利息收入	-	-	-	49,065.00

(9) 长期应付款利息支出

本集团

关联方	关联交易内容	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
		6 月 30 日 止 6 个月期间			
金风投资控股有限公司	长期应付款利息支出	-	-	-	4,068,156.45
江苏天德新材料有限公司	长期应付款利息支出	-	-	-	525,052.65
合计		-	-	-	4,593,209.10

(10) 代表关联方进行债务结算

本集团

关联方	关联交易内容	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
		6 月 30 日 止 6 个月期间			
上伟 (江苏) 碳纤维复合材料有限公司	收回代关联方 结算债务款项	-	-	-	13,607,300.00

(11) 处置划分为持有待售的资产

本集团

关联方	关联交易内容	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
		6 月 30 日 止 6 个月期间			
上伟 (江苏) 碳纤维复合材料有限公司	处置划分为 持有待售的资产	-	-	-	7,500,000.00

(12) 技术使用费

本集团

关联方	关联交易内容	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
		6 月 30 日 止 6 个月期间			
上纬企业股份有限公司	技术使用费	-	-	-	17,652,688.27

(13) 支付关联方代垫费用

本集团

关联方	关联交易内容	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
		6 月 30 日 止 6 个月期间			
上纬企业股份有限公司	支付关联方代垫费用	106,963.48	-	-	-

5、 关联方应收应付款项

与关联方之间的交易的余额如下：

本集团

项目名称	关联方	截至 2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
		6 月 30 日 止 6 个月期间			
应收账款	上伟 (江苏) 碳纤维复合材料有限公司	1,375,605.00	1,739,640.63	138,985.60	73,354.80
应收账款	上海功成化工有限公司	1,025,957.53	972,470.60	2,425,784.24	8,086,640.13
其他应收款	上伟 (江苏) 碳纤维复合材料有限公司	104,365.00	14,833.50	5,100.00	-
合计		<u>2,505,927.53</u>	<u>2,726,944.73</u>	<u>2,569,869.84</u>	<u>8,159,994.93</u>
应付账款	上纬企业股份有限公司	-	-	546,637.54	-
应付账款	上伟 (江苏) 碳纤维复合材料有限公司	32,893.81	452,970.00	-	-
其他应付款	Strategic Capital Holding Limited	-	-	-	241,904.64
其他应付款	上纬企业股份有限公司	1,924,141.38	1,040,290.64	5,991,732.49	-
合计		<u>1,957,035.19</u>	<u>1,493,260.64</u>	<u>6,538,370.03</u>	<u>241,904.64</u>
短期借款	Strategic Capital Holding Limited	-	-	-	6,798,260.00
担保余额	上纬企业股份有限公司	-	-	63,849,400.00	43,317,200.00

于 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日与 2016 年 12 月 31 日，应收关联方款项均未计提坏账准备。

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

公司本报告期内授予的权益工具总额 (按股改后的股本份额列示)	4,482,878.00
公司本报告期内解除限售的权益工具总额	-
公司本报告期内失效的权益工具总额	-
公司本报告期内发行在外的权益工具的授予价格	9.82 元

本报告期内发生的股份支付费用如下：

项目	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
以权益结算的股份支付	957,455.53	638,303.69	1,320,245.57	887,565.85

2、 以权益结算的股份支付情况

根据本公司股东会于 2016 年 3 月 29 日审议批准的增资，本公司通过 Friendly Capital Co., Ltd.、阜宁上质咨询服务合伙企业 (有限合伙)、阜宁上信咨询服务合伙企业 (有限合伙) 和阜宁上诚咨询服务合伙企业 (有限合伙) 等 4 家持股平台公司实行一项员工持股计划。本集团的高级管理人员及其他职工和本集团关联方部分员工以支付人民币 9.82 元的对价入伙上述持股平台公司以间接获得本公司限制性股本份额。限制性股本份额的等待期为授予日至本集团实际上市时点止。

截止 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额分别为人民币 3,498,228.97 元、人民币 2,540,773.44 元、人民币 1,902,469.75 元及人民币 887,565.85 元，本集团本期 / 本年以权益结算的股份支付确认的费用总额分别为人民币 957,455.53 元、人民币 638,303.69 元、人民币 1,320,245.57 元及人民币 887,565.85 元。

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

授予日权益工具公允价值为本公司同期引入的第三方战略投资者入股价格与员工支付的现金对价之差，每一限制性股本份额（股改后）公允价值人民币 1.66 元。

(2) 对解除限售日权益工具数量的确定依据：

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的持有权益工具的职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计解除限售的权益工具数量。在解除限售日，最终预计解除限售权益工具的数量与实际解除限售工具的数量一致。

3、 以股份支付换取服务

本公司截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月、2018 年度、2017 年度及 2016 年度以股份支付换取的职工服务总额分别为人民币 957,455.53 元、人民币 638,303.69 元、人民币 1,320,245.57 元及人民币 887,565.85 元。

十二、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益加上没有固定还款期限的关联方借款并扣除未确认的已提议分配的利润。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团通过经调整的净债务资本率来监管集团的资本结构。经调整的净债务为总债务（包括短期借款和长期借款），加上未确认的已提议分配的股利，扣除没有固定还款期限的关联方借款以及现金和现金等价物。

本集团或本集团的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	1,409,971.73	3,666,480.42	16,355,774.28	46,285,991.79

十四、 其他重要事项

1、 分部报告

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了中国大陆和台湾两个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，由于每个分部需要不同的市场策略和生产计划而需要进行单独的关联。

大陆分部主要业务为生产高性能环保耐蚀用树脂、节能风力叶片用树脂，主要客户全在大陆境内；台湾分部主要业务为在台湾地区生产高性能环保耐蚀用树脂，并销往台湾及境外。

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其他未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款等，但不包括递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一部分的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照于其他对外交易相似的条款计算。本集团没有将营业外收支及所得税费用分配给各分部。

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的：

项目	大陆分部			
	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
对外交易收入	493,684,691.40	921,759,097.77	764,157,421.38	870,006,428.83
分部间交易收入	9,409,834.30	19,355,899.31	2,335,076.23	580,678.70
当期资产减值损失	(1,292,444.35)	(7,724,034.61)	(567,778.53)	(2,230,364.35)
折旧和摊销费用	(10,158,378.21)	(19,411,482.53)	(10,284,177.89)	(7,200,286.81)
利息收入	285,202.97	4,261,640.18	4,622,821.41	1,501,316.54
利息支出	(1,910,973.65)	(918,647.14)	(1,585,150.25)	(13,680,922.20)
利润总额	43,912,039.24	30,705,397.66	53,433,502.16	119,738,231.29
所得税费用	(9,533,444.87)	(3,625,770.40)	(14,083,666.39)	(29,760,830.49)
净利润	34,378,594.37	27,079,627.26	39,349,835.77	89,977,400.80
资产总额	1,057,225,720.47	1,066,586,874.58	1,040,206,896.45	1,132,902,674.07
负债总额	361,286,589.75	366,968,935.12	331,562,958.31	377,690,282.19
其他项目				
- 主营业务收入	502,983,705.88	941,017,003.96	766,437,850.88	869,546,335.24
- 主营业务成本	(399,336,245.16)	(799,765,889.00)	(617,171,858.95)	(619,149,838.65)

项目	台湾分部			
	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
对外交易收入	141,080,621.92	316,316,486.80	259,324,920.17	254,781,019.74
分部间交易收入	11,859,792.07	33,414,882.54	12,575,342.86	35,942,259.92
当期资产减值损失	(223,130.22)	(441,295.36)	(592,950.01)	(1,992,160.34)
折旧和摊销费用	(1,004,809.26)	(2,223,543.02)	(2,375,763.51)	(3,605,634.95)
利息收入	61,454.29	72,503.21	35,421.17	-
利息支出	(138,162.19)	(436,589.60)	(58,493.25)	-
利润总额	11,913,700.80	1,126,307.18	16,854,042.47	40,073,016.53
所得税费用	(1,970,726.42)	(846,792.24)	(2,862,106.15)	(6,864,320.89)
净利润	9,942,974.38	279,514.94	13,991,936.32	33,208,695.64
资产总额	149,981,908.26	149,738,313.34	155,149,672.28	185,397,193.25
负债总额	74,180,960.38	84,528,902.54	91,694,751.69	71,568,241.51
其他项目				
- 主营业务收入	152,940,413.99	349,731,369.34	271,900,263.03	290,723,279.66
- 主营业务成本	(124,140,768.47)	(308,576,352.83)	(223,553,895.61)	(229,367,675.14)

上纬新材料科技股份有限公司
2016年、2017年、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间财务报表

项目	其他			
	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
对外交易收入	-	-	147,982.91	116,283.13
分部间交易收入	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-
当期资产减值损失	(1,370.58)	-	-	-
折旧和摊销费用	(476,971.91)	(59,381.96)	(57,645.20)	(56,652.76)
利息收入	124,748.69	88,872.78	69,139.36	4,574.87
利息支出	(18,617.30)	(23,879.97)	-	-
利润总额	(2,868,594.79)	(2,790,403.08)	(1,673,427.77)	(460,493.38)
所得税费用	-	-	-	-
净利润	(2,868,594.79)	(2,790,403.08)	(1,673,427.77)	(460,493.38)
资产总额	47,355,949.14	33,928,905.94	28,481,119.11	9,230,436.55
负债总额	1,219,838.40	7,907,780.26	348,967.83	298,390.04
其他项目				
- 主营业务收入	-	-	147,982.91	116,283.13
- 主营业务成本	-	-	(120,901.94)	(95,294.44)

项目	分部间抵销			
	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
对外交易收入	-	-	-	-
分部间交易收入	(21,269,626.37)	(52,770,781.85)	(14,910,419.09)	(36,522,938.62)
当期资产减值损失	-	-	-	-
折旧和摊销费用	-	-	-	-
利息收入	(18,770.94)	(23,879.97)	-	-
利息支出	18,770.94	23,879.97	-	-
利润总额	(298,808.99)	(257,080.45)	(73,138.34)	-
所得税费用	74,702.25	64,270.11	18,284.59	-
净利润	(224,106.74)	(192,810.34)	(54,853.75)	-
资产总额	(12,642,973.45)	(12,114,344.27)	(8,774,802.75)	(34,229,755.53)
负债总额	(12,418,866.71)	(11,921,533.93)	(8,719,949.00)	(34,229,755.53)
其他项目				
- 主营业务收入	(21,269,626.37)	(52,770,781.85)	(14,910,419.09)	(36,522,938.62)
- 主营业务成本	20,970,817.38	52,513,701.40	14,837,280.75	36,522,938.62

上纬新材料科技股份有限公司
2016年、2017年、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间财务报表

项目	合计			
	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
对外交易收入	634,765,313.32	1,238,075,584.57	1,023,630,324.46	1,124,903,731.70
分部间交易收入	-	-	-	-
当期资产减值计提	(1,516,945.15)	(8,165,329.97)	(1,160,728.54)	(4,222,524.69)
折旧和摊销费用	(11,640,159.38)	(21,694,407.51)	(12,717,586.60)	(10,862,574.52)
利息收入	452,635.01	4,399,136.20	4,727,381.94	1,505,891.41
利息支出	(2,048,982.20)	(1,355,236.74)	(1,643,643.50)	(13,680,922.20)
利润总额	52,658,336.26	28,784,221.31	68,540,978.52	159,350,754.44
所得税费用	(11,429,469.04)	(4,408,292.53)	(16,927,487.95)	(36,625,151.38)
净利润	41,228,867.22	24,375,928.78	51,613,490.57	122,725,603.06
资产总额	1,241,920,604.42	1,238,139,749.59	1,215,062,885.09	1,293,300,548.34
负债总额	424,268,521.82	447,484,083.99	414,886,728.83	415,327,158.21
其他项目				
- 主营业务收入	634,654,493.50	1,237,977,591.45	1,023,575,677.73	1,123,862,959.41
- 主营业务成本	(502,506,196.25)	(1,055,828,540.43)	(826,009,375.75)	(812,089,869.61)

(2) 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入的信息见下表。对外交易收入是按购买产品的客户所在地进行划分。

国家或地区	对外交易收入			
	截至 2019年 6月30日 止6个月期间	2018年度	2017年度	2016年度
中国大陆	497,633,144.93	930,082,935.70	771,487,181.79	879,642,041.88
台湾地区	52,565,975.82	116,356,160.54	132,126,520.29	137,901,727.85
海外	84,566,192.57	191,636,488.33	120,016,622.38	107,359,961.97
合计	634,765,313.32	1,238,075,584.57	1,023,630,324.46	1,124,903,731.70

(3) 主要客户

在本集团客户中，截至2019年6月30日止6个月期间、2018年度、2017年度及2016年度本集团来源于单一客户集团收入占本集团总收入10%或以上的客户集团分别有1个、1个、1个及2个，约占本集团总收入24.8%、15.7%、14.4%及24.1%。来自该等客户集团的收入金额列示如下：

客户	截至2019年 6月30日 止6个月期间	2018年度	2017年度	2016年度
客户1	157,170,803.29 低于集团	194,937,681.71 低于集团	低于集团 总收入的10%	142,632,833.91
客户2	总收入的10%	总收入的10%	<u>147,907,599.85</u>	<u>127,941,553.61</u>

(4) 按产品类别的对外交易收入

客户	截至2019年 6月30日 止6个月期间	2018年度	2017年度	2016年度
环保耐用树脂	280,013,885.01	691,656,472.56	575,790,118.19	537,043,002.56
节能风力叶片用树脂	296,619,905.04	418,922,049.35	299,455,881.11	460,775,036.51
其他	<u>58,131,523.27</u>	<u>127,497,062.66</u>	<u>148,384,325.16</u>	<u>127,085,692.63</u>
合计	<u>634,765,313.32</u>	<u>1,238,075,584.57</u>	<u>1,023,630,324.46</u>	<u>1,124,903,731.70</u>

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据

(1) 应收票据分类：

种类	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
银行承兑汇票	-	299,249,627.41	83,863,203.04	124,116,147.73
商业承兑汇票	<u>57,933,616.87</u>	<u>48,839,096.00</u>	<u>27,205,532.09</u>	<u>20,129,802.11</u>
合计	<u>57,933,616.87</u>	<u>348,088,723.41</u>	<u>111,068,735.13</u>	<u>144,245,949.84</u>

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 本报告期各期末本公司已质押的应收票据:

于2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日本公司不存在已质押的应收票据。

(3) 本报告期各期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

承兑汇票	2019年	2018年	2017年	2016年
	6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
期末终止确认金额(银行承兑汇票)	-	46,350,585.34	68,630,865.19	66,155,758.66
期末未终止确认金额	18,004,360.00	166,103,224.19	88,663,817.67	46,257,897.72

于2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日,本公司将人民币46,350,585.34元、人民币68,630,865.19元及人民币66,155,758.66元的未到期应收票据背书或贴现,而由于本公司管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移,故而整体终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本公司对该等整体终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本公司继续涉入所承受的可能最大损失为本公司已背书未到期应收票据款项于2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日分别为人民币46,350,585.34元、人民币68,630,865.19元及人民币66,155,758.66元。该等未到期应收票据限期为一年以内。

(4) 应收票据按坏账准备计提方法分类披露

(4.1) 于2019年6月30日应收票据的减值:

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	58,518,804.92	100	585,188.05	100	57,933,616.87
合计	58,518,804.92	100	585,188.05	100	57,933,616.87

(4.2) 于2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日,本公司认为所持有的应收票据不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失,故计提的坏账准备金额为零。

(5) 坏账准备的变动情况:

	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
原金融工具准则下的余额	-
首次执行新金融工具准则的调整金额	-
调整后的期初余额	-
本期计提	585,188.05
本期转回	-
期末余额	585,188.05

2、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分类如下:

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
项目	<u>6 月 30 日</u>	<u>12 月 31 日</u>	<u>12 月 31 日</u>	<u>12 月 31 日</u>
应收关联方	9,770,943.99	6,920,713.90	54,159,536.72	31,497,752.78
应收第三方	76,105,132.21	100,606,883.81	88,160,314.12	74,368,516.23
小计	85,876,076.20	107,527,597.71	142,319,850.84	105,866,269.01
减：坏账准备	3,895,690.58	4,019,408.58	291,316.00	803,297.58
合计	81,980,385.62	103,508,189.13	142,028,534.84	105,062,971.43

(2) 应收账款账龄分析如下:

项目	2019年	2018年	2017年	2016年
	6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
1年以内(含1年)	82,167,425.62	105,656,462.11	142,044,769.24	105,449,656.85
1年至2年(含2年)	2,505,634.98	1,696,054.00	275,081.60	248,745.00
2年至3年(含3年)	1,203,015.60	175,081.60	-	86,200.00
3年以上	-	-	-	81,667.16
小计	85,876,076.20	107,527,597.71	142,319,850.84	105,866,269.01
减: 坏账准备	3,895,690.58	4,019,408.58	291,316.00	803,297.58
合计	81,980,385.62	103,508,189.13	142,028,534.84	105,062,971.43

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

(3.1) 于2019年6月30日应收账款的减值:

类别	注	2019年6月30日				账面价值
		账面余额		坏账准备		
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	(a)	3,888,190.58	5	3,888,190.58	99	-
按组合计提坏账准备的应收账款						
- 组合1		72,216,941.63	84	7,500.00	1	72,209,441.63
- 组合4		9,770,943.99	11	-	-	9,770,943.99
合计		85,876,076.20	100	3,895,690.58	100	81,980,385.62

(a) 2019年按单项计提坏账准备的计提理由:

应收账款(按单位)	2019年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北安泰可耐特冶金科技股份 有限公司	1,643,054.98	1,643,054.98	100%	债务人财务困难
积水可耐特(河北)环境科技 有限公司	1,619,895.60	1,619,895.60	100%	债务人财务困难
昊华中意河北新材料有限公司	200,000.00	200,000.00	100%	债务人财务困难
河北可耐特石油设备有限公司	198,800.00	198,800.00	100%	债务人财务困难
河北可耐特玻璃钢有限公司	126,440.00	126,440.00	100%	债务人财务困难
乐清市玻璃钢管道厂	100,000.00	100,000.00	100%	债务人财务困难
合计	3,888,190.58	3,888,190.58		

(3.2) 2018年度、2017年度及2016年应收账款的减值:

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

组合中，本公司对2018年12月31日、2017年12月31日及2016年12月31日按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

类别	注	2018年12月31日				账面价值
		账面余额		坏账准备		
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了 坏账准备的应收账款		3,588,190.58	3	3,588,190.58	89	-
按信用风险特征组合计提坏账 准备的应收账款*						
- 组合 1	(a)(i)	96,668,375.23	90	80,900.00	2	96,587,475.23
- 组合 4	(a)(ii)	6,920,713.90	6	-	-	6,920,713.90
组合小计		103,589,089.13	96	80,900.00	2	103,508,189.13
单项金额不重大但单独计提了 坏账准备的应收账款		350,318.00	1	350,318.00	9	-
合计		107,527,597.71	100	4,019,408.58	100	103,508,189.13

类别	注	2017年12月31日				账面价值
		账面余额		坏账准备		
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了 坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账 准备的应收账款*						
- 组合 1	(a)(i)	88,017,898.12	62	148,900.00	51	87,868,998.12
- 组合 4	(a)(ii)	54,159,536.72	38	-	-	54,159,536.72
组合小计		142,177,434.84	100	148,900.00	51	142,028,534.84
单项金额不重大但单独计提了 坏账准备的应收账款		142,416.00	-	142,416.00	49	-
合计		142,319,850.84	100	291,316.00	100	142,028,534.84

上纬新材料科技股份有限公司
2016年、2017年、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间财务报表

		2016年12月31日				
类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了 坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款*						
- 组合 1	(a)(i)	73,756,674.07	70	191,455.42	24	73,565,218.65
- 组合 4	(a)(ii)	31,497,752.78	29	-	-	31,497,752.78
组合小计		105,254,426.85	99	191,455.42	24	105,062,971.43
单项金额不重大但单独计提了 坏账准备的应收账款		611,842.16	1	611,842.16	76	-
合计		105,866,269.01	100	803,297.58	100	105,062,971.43

(a) 组合中，本报告期各期末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

(i) 组合 1

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内									
其中：1-6个月(含6个月)	95,051,444.30	-	-	85,865,659.50	-	-	70,476,265.72	-	-
6月-1年(含1年)	<u>1,616,930.93</u>	<u>80,900.00</u>	<u>5.00%</u>	<u>1,877,157.02</u>	<u>93,883.68</u>	<u>5.00%</u>	<u>3,097,508.35</u>	<u>154,875.42</u>	<u>5.00%</u>
1年以内小计	96,668,375.23	80,900.00	0.08%	87,742,816.52	93,883.68	0.11%	73,573,774.07	154,875.42	0.21%
1至2年	-	-	-	275,081.60	55,016.32	20.00%	182,900.00	36,580.00	20.00%
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>96,668,375.23</u>	<u>80,900.00</u>	<u>0.08%</u>	<u>88,017,898.12</u>	<u>148,900.00</u>	<u>0.17%</u>	<u>73,756,674.07</u>	<u>191,455.42</u>	<u>0.26%</u>

(ii) 组合 4

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	<u>6,920,713.90</u>	-	-	<u>54,159,536.72</u>	-	-	<u>31,497,752.78</u>	-	-
合计	<u>6,920,713.90</u>	-	-	<u>54,159,536.72</u>	-	-	<u>31,497,752.78</u>	-	-

(4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

	截至 2019 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2018 年	2017 年	2016 年
期 / 年初余额	4,019,408.58	291,316.00	803,297.58	3,052,799.96
本期 / 年计提	226,750.00	3,913,008.58	-	-
本期 / 年转回	350,468.00	184,916.00	344,114.42	2,270,002.38
本期 / 年核销	-	-	167,867.16	-
本期 / 年收回已核销的应收账款	-	-	-	20,500.00
期 / 年末余额	<u>3,895,690.58</u>	<u>4,019,408.58</u>	<u>291,316.00</u>	<u>803,297.58</u>

(5) 按欠款方归集的本报告期各期末余额前五名的应收账款情况:

2019 年 6 月 30 日				
项目	金额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
枣强县联强玻璃钢有限公司	13,083,752.01	1 - 6 个月 (含 6 个月)	15	-
山东汇诺新材料有限公司及其 关联公司	7,519,983.00	1 - 6 个月 (含 6 个月)	9	-
潍坊市盛大树脂经销处	5,554,339.83	1 - 6 个月 (含 6 个月)	6	-
冀州中意复合材料股份有限公司	4,788,829.59	1 - 6 个月 (含 6 个月)	6	-
河北安泰可耐特冶金科技股份有限 公司及其子公司	2,385,174.98	1 至 2 年	3	2,385,174.98
	<u>1,203,015.60</u>	2 至 3 年	1	<u>1,203,015.60</u>
合计	<u>34,535,095.01</u>		<u>40</u>	<u>3,588,190.58</u>

2018 年 12 月 31 日				
项目	金额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
枣强县联强玻璃钢有限公司	15,444,505.77	1 - 6 个月 (含 6 个月)	14	-
成都龙之泉科技股份有限公司	9,381,390.92	1 - 6 个月 (含 6 个月)	9	-
山东汇诺新材料有限公司及其 关联公司	6,836,825.00	1 - 6 个月 (含 6 个月)	6	-
冀州中意复合材料股份有限公司	6,597,874.31	1 - 6 个月 (含 6 个月)	6	-
潍坊市盛大树脂经销处	<u>5,683,870.67</u>	1 - 6 个月 (含 6 个月)	5	-
合计	<u>43,944,466.67</u>		<u>40</u>	-

2017年12月31日

项目	金额	账龄	占应收账款	
			总额比例 (%)	坏账准备
成都龙之泉科技股份有限公司	12,279,389.04	1 - 6个月 (含6个月)	9	-
	10,004,209.32	1 - 6个月 (含6个月)	7	-
河北安泰可耐特冶金科技股份有限公司及其关联公司	1,027,934.00	6个月 - 1年 (含1年)	1	51,396.70
	275,081.60	1至2年	1	55,003.30
上海固耐玻璃钢工程有限公司	7,123,482.62	1 - 6个月 (含6个月)	5	-
冀州中意复合材料股份有限公司	6,528,728.50	1 - 6个月 (含6个月)	5	-
苏州艾特斯环保设备有限公司	5,294,033.71	1 - 6个月 (含6个月)	4	-
合计	42,532,858.79		32	106,400.00

2016年12月31日

项目	金额	账龄	占应收账款	
			总额比例 (%)	坏账准备
上纬 (江苏) 新材料有限公司	18,688,008.16	1 - 6个月 (含6个月)	18	-
上海功成化工有限公司	8,086,640.13	1 - 6个月 (含6个月)	8	-
连云港中复连众复合材料集团有限公司	7,395,118.40	1 - 6个月 (含6个月)	7	-
河北安泰可耐特冶金科技股份有限公司及其关联公司	6,657,700.52	1 - 6个月 (含6个月) 6个月 - 1年 (含1年)	6	-
	50,457.00		-	2,522.85
成都龙之泉科技股份有限公司	5,774,602.50	1 - 6个月 (含6个月)	5	-
合计	46,652,526.71		44	2,522.85

注：山东汇诺新材料有限公司及其关联公司应收账款余额为山东汇诺新材料有限公司及其关联公司济南信德威经贸有限公司合并计算。

3、 应收款项融资

项目	2019年	2019年	2018年
	6月30日	1月1日	12月31日
应收票据	298,022,540.76	299,249,627.41	-
小计	298,022,540.76	299,249,627.41	-
减：累计在其他综合收益中确认的损失准备	-	-	-
合计	298,022,540.76	299,249,627.41	-

(1) 应收票据分类

种类	2019年 6月30日
银行承兑汇票	298,022,540.76
商业承兑汇票	-
合计	<u>298,022,540.76</u>

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 本报告期各期末本公司已质押的应收票据：

于2019年6月30日本公司不存在已质押的应收票据。

(3) 未集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

承兑汇票	2019年 6月30日
期末终止确认金额(银行承兑汇票)	98,124,896.49
期末未终止确认金额	127,585,985.00

于2019年6月30日，本公司将人民币98,124,896.49元的未到期应收票据背书或贴现，而由于本公司管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而整体终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本公司对该等整体终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本公司继续涉入所承受的可能最大损失为本公司已背书未到期应收票据款项于2019年6月30日分别为人民币98,124,896.49元。该等未到期应收票据限期为一年以内。

(4) 于2019年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收票据坏账准备，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因出票银行违约而产生重大损失，故计提的坏账准备金额为零。

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

项目	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收股利	-	-	48,243,248.44	-
应收利息	-	-	-	800,145.78
应收关联方	473,053.13	193,295.03	1,472,563.53	-
关联方委托贷款(注)	-	-	-	42,000,000.00
应收第三方	183,869.28	340,753.64	529,574.55	1,847,863.02
小计	656,922.41	534,048.67	50,245,386.52	44,648,008.80
减：坏账准备	-	-	-	-
合计	<u>656,922.41</u>	<u>534,048.67</u>	<u>50,245,386.52</u>	<u>44,648,008.80</u>

注： 关联方委托贷款为本公司对子公司上纬天津提供的一年内到期的委托贷款， 年利率为4.35% - 4.5%。

(2) 其他应收款账龄分析如下：

项目	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
1年以内(含1年)	603,422.41	477,415.91	50,199,886.52	44,519,508.80
1年至2年(含2年)	-	11,132.76	-	64,000.00
2年至3年(含3年)	8,000.00	-	-	6,000.00
3年以上	45,500.00	45,500.00	45,500.00	58,500.00
小计	656,922.41	534,048.67	50,245,386.52	44,648,008.80
减：坏账准备	-	-	-	-
合计	<u>656,922.41</u>	<u>534,048.67</u>	<u>50,245,386.52</u>	<u>44,648,008.80</u>

账龄自其他收账款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款分类披露

(3.1) 于2019年6月30日其他应收款的减值:

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提了坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
- 组合 2	102,807.20	16	-	-	102,807.20
- 组合 3	81,062.08	12	-	-	81,062.08
- 组合 4	473,053.13	72	-	-	473,053.13
合计	656,922.41	100	-	-	656,922.41

(3.2) 2018年度、2017年度及2016年其他应收款的减值:

类别	注	2018年12月31日				
		账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了 坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款*						
- 组合 2	(a)(i)	64,129.66	12	-	-	64,129.66
- 组合 3	(a)(ii)	276,623.98	52	-	-	276,623.98
- 组合 4	(a)(iii)	193,295.03	36	-	-	193,295.03
组合小计		534,048.67	100	-	-	534,048.67
单项金额不重大但单独计提 了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
合计		534,048.67	100	-	-	534,048.67

上纬新材料科技股份有限公司
2016年、2017年、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间财务报表

类别	注	2017年12月31日				
		账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了 坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款*						
- 组合 2	(a)(i)	25,223.55	-	-	-	25,223.55
- 组合 3	(a)(ii)	504,351.00	1	-	-	504,351.00
- 组合 4	(a)(iii)	49,715,811.97	99	-	-	49,715,811.97
组合小计		50,245,386.52	100	-	-	50,245,386.52
单项金额不重大但单独计提 了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
合计		50,245,386.52	100	-	-	50,245,386.52

类别	注	2016年12月31日				
		账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了 坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款*						
- 组合 2	(a)(i)	1,338,115.04	3	-	-	1,338,115.04
- 组合 3	(a)(ii)	509,747.98	1	-	-	509,747.98
- 组合 4	(a)(iii)	42,800,145.78	96	-	-	42,800,145.78
组合小计		44,648,008.80	100	-	-	44,648,008.80
单项金额不重大但单独计提 了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-
合计		44,648,008.80	100	-	-	44,648,008.80

注*： 此类包括单独测试未发生减值的其他应收款。

(a) 组合中，本报告期各期末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

(i) 组合 2

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	64,129.66	-	-	25,223.55	-	-	1,338,115.04	-	-
合计	64,129.66	-	-	25,223.55	-	-	1,338,115.04	-	-

(ii) 组合 3

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
未超过合同期	276,623.98	-	-	504,351.00	-	-	509,747.98	-	-
合计	276,623.98	-	-	504,351.00	-	-	509,747.98	-	-

(iii) 组合 4

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	193,295.03	-	-	49,715,811.97	-	-	42,800,145.78	-	-
合计	193,295.03	-	-	49,715,811.97	-	-	42,800,145.78	-	-

账龄自其他收账款确认日起开始计算。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

项目	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收股利	-	-	48,243,248.44	-
关联方代垫代付款	473,053.13	193,295.03	1,472,563.53	-
关联方委托贷款	-	-	-	42,000,000.00
关联方委托贷款利息	-	-	-	800,145.78
保证金或押金	81,062.08	276,623.98	504,351.00	509,747.98
员工暂借款	71,034.00	35,000.00	-	325,652.24
其他	31,773.20	29,129.66	25,223.55	1,012,462.80
小计	656,922.41	534,048.67	50,245,386.52	44,648,008.80
减: 坏账准备	-	-	-	-
合计	656,922.41	534,048.67	50,245,386.52	44,648,008.80

(5) 按欠款方归集的本报告期各期末余额前五名的其他应收款情况:

2019年6月30日					
单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
上纬(天津)风电材料有限公司	关联方代垫代付款	368,688.13	1年以内	56	-
上伟(江苏)碳纤维复合材料有限公司	关联方代垫代付款	104,365.00	1年以内	16	-
李娜助学采购物资	员工暂支款	60,000.00	1年以内	9	-
中国石化销售有限公司上海石油分公司	保证金或押金	40,334.48	1年以内	6	-
李雅(员工宿舍押金)	保证金或押金	21,000.00	3年以上	3	-
合计		594,387.61		90	-
2018年12月31日					
单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备
上纬(天津)风电材料有限公司	固定资产采购款	178,461.53	一年以内	33	-
中华人民共和国上海海关	保证金或押金	132,123.98	一年以内	25	-
中国电能成套产品公司	保证金或押金	91,000.00	一年以内	17	-
施杨柳(上纬杯竞赛)	员工暂支款	35,000.00	一年以内	7	-
中国石化销售有限公司上海石油分公司	保证金或押金	25,996.90	一年以内	5	-
合计		462,582.41		87	-

上纬新材料科技股份有限公司
2016年、2017年、2018年度及
2019年6月30日止6个月期间财务报表

2017年12月31日

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款	
				总额比例 (%)	坏账准备
上纬(天津)风电材料有限公司	应收股利	48,243,248.44	一年以内	96	-
上纬(天津)风电材料有限公司	固定资产采购款	1,434,963.53	一年以内	3	-
北京国电工程招标有限公司	固定资产采购款	345,421.00	一年以内	1	-
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金或押金	100,030.00	一年以内	-	-
李雅(员工宿舍押金)	保证金或押金	21,000.00	三年以上	-	-
合计		<u>50,144,662.97</u>		<u>100</u>	<u>-</u>

2016年12月31日

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款	
				总额比例 (%)	坏账准备
上纬(天津)风电材料有限公司	关联方借款	42,800,145.78	一年以内	96	-
谢小海	员工暂借款	200,000.00	一年以内	1	-
上海广聆环保科技有限公司	保证金或押金	114,000.00	一年以内	1	-
北京国电工程招标有限公司	保证金或押金	60,023.00	一年以内	-	-
西安天虹电气(电器)有限公司	保证金或押金	50,000.00	一年以内	-	-
合计		<u>43,224,168.78</u>		<u>98</u>	<u>-</u>

5、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2019年6月30日			2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	437,272,551.78	-	437,272,551.78	436,528,890.61	-	436,528,890.61	413,178,396.50	-	413,178,396.50	391,382,776.58	-	391,382,776.58
合计	437,272,551.78	-	437,272,551.78	436,528,890.61	-	436,528,890.61	413,178,396.50	-	413,178,396.50	391,382,776.58	-	391,382,776.58

(2) 对子公司投资

截至2019年6月30日止6个月期间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备年期余额
上纬(天津)风电材料有限公司(注)	193,823,909.34	71,355.52	-	193,895,264.86	-	-
上纬(江苏)新材料有限公司(注)	141,390,843.97	57,507.35	-	141,448,351.32	-	-
上纬(香港)投资有限公司	99,826,867.20	-	-	99,826,867.20	-	-
上纬兴业股份有限公司	1,487,270.10	614,798.30	-	2,102,068.40	-	-
合计	436,528,890.61	743,661.17	-	437,272,551.78	-	-

2018年度	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上纬(天津)风电材料有限公司(注)	193,776,338.99	47,570.35	-	193,823,909.34	-	-
上纬(江苏)新材料有限公司(注)	141,352,505.74	38,338.23	-	141,390,843.97	-	-
上纬(香港)投资有限公司	76,972,147.20	22,854,720.00	-	99,826,867.20	-	-
上纬兴业股份有限公司	1,077,404.57	409,865.53	-	1,487,270.10	-	-
合计	413,178,396.50	23,350,494.11	-	436,528,890.61	-	-

<u>2017年度</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>	<u>本年计提减值准备</u>	<u>减值准备年末余额</u>
上纬(天津)风电材料有限公司(注)	193,749,383.64	26,955.35	-	193,776,338.99	-	-
上纬(江苏)新材料有限公司(注)	141,352,505.74	-	-	141,352,505.74	-	-
上纬(香港)投资有限公司	56,280,887.20	20,691,260.00	-	76,972,147.20	-	-
上纬兴业股份有限公司	-	1,077,404.57	-	1,077,404.57	-	-
合计	<u>391,382,776.58</u>	<u>21,795,619.92</u>	-	<u>413,178,396.50</u>	-	-
<u>2016年度</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>	<u>本年计提减值准备</u>	<u>减值准备年末余额</u>
上纬(天津)风电材料有限公司(注)	193,607,535.33	141,848.31	-	193,749,383.64	-	-
上纬(江苏)新材料有限公司(注)	-	141,352,505.74	-	141,352,505.74	-	-
上纬(香港)投资有限公司	-	56,280,887.20	-	56,280,887.20	-	-
合计	<u>193,607,535.33</u>	<u>197,775,241.25</u>	-	<u>391,382,776.58</u>	-	-

本公司子公司的相关信息参见附注七。

注：上纬天津和上纬江苏的部分员工参与本集团员工持股计划(附注十一)，以本公司的权益工具结算。本公司作为其投资者，按授予日权益工具的公允价值在等待期内确认为对上纬天津和上纬江苏的长期股权投资成本。

6、营业收入、营业成本

项目	截至2019年6月30日止 6个月期间		2018年		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	215,000,060.15	168,636,319.01	552,657,087.30	449,241,674.14	432,309,750.15	359,090,701.08	417,459,968.74	315,683,770.86
其他业务收入	3,019,758.91	-	4,110,226.39	-	2,867,815.67	692,364.18	4,231,500.70	3,595,672.69
合计	<u>218,019,819.06</u>	<u>168,636,319.01</u>	<u>556,767,313.69</u>	<u>449,241,674.14</u>	<u>435,177,565.82</u>	<u>359,783,065.26</u>	<u>421,691,469.44</u>	<u>319,279,443.55</u>

十六、非经常性损益明细表

项目	截至2019年 6月30日			
	止6个月期间	2018年度	2017年度	2016年度
(1) 非流动性资产处置收益	142,213.19	11,309.99	197,901.13	422,188.60
(2) 计入当期损益的政府补助	221,000.00	1,912,682.06	2,897,451.76	3,776,267.45
(3) 委托他人投资或管理资产的损益	98,479.45	3,838,605.49	1,958,261.27	1,029,646.58
(4) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	22,291,588.38
(5) 除上述各项之外的其他营业外收入/(支出)	<u>(6,789,679.02)</u>	<u>463,624.00</u>	<u>(8,503.43)</u>	<u>(790,893.24)</u>
小计	(6,327,986.38)	6,226,221.54	5,045,110.73	26,728,797.77
(6) 所得税影响额	<u>761,995.90</u>	<u>(1,180,814.30)</u>	<u>(1,237,941.54)</u>	<u>(124,586.63)</u>
合计	<u>(5,565,990.48)</u>	<u>5,045,407.24</u>	<u>3,807,169.19</u>	<u>26,604,211.14</u>

注：除(4)以外，(1)至(5)项非经常性损益项目按税前金额列示。

十七、净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

截至2019年6月30日止6个月期间

报告期利润	加权平均净资产		
	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.1	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.9	0.13	0.13

2018年

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	3.1	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.5	0.05	0.05

2017年

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	6.0	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.6	0.13	0.13

2016年

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	15.2	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.5	0.28	0.28



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码
91110000599649382G



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 毕马威会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 台湾港澳投资特殊普通合伙企业
法定代表人 邹俊

成立日期 2012年07月10日
合伙期限 2012年07月10日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

主要经营场所

北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



2019年03月12日

登记机关

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效

证书序号: NO.000421

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有入经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一二年七月五日

中华人民共和国财政部制

此复印件仅供出具业务报告目的使用, 其他用途无效



会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012) 31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日

证书序号: 000402

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部
毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邹俊



证书号: 14 发证时间: 二〇一二年三月二十一日
证书有效期至: 二〇一二年三月二十一日

此复印件仅供会计师事务所报告使用 其他用途无效



姓名 刘许友
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-08-25
Date of birth
工作单位 毕马威华振会计师事务所
Working unit
身份证号码 (特殊普通合伙) 上海分所
Identity card No. 01906413



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



刘许友(110002410014)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

日 /d
月 /m
年 /y

证书编号: 110002410014
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 10 月 30 日
Date of Issuance





姓名	潘子建
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1977-05-13
Date of birth	
工作单位	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	310109197705134816
Identity card No.	





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



潘子建(110002410130)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

证书编号：
110002410130

No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance 2003 年 07 月 28 日