

公司代码：603055

公司简称：台华新材



# 浙江台华新材料股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人施清岛、主管会计工作负责人李增华及会计机构负责人（会计主管人员）魏翔声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本次半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中其他披露事项。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	143

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、台华新材	指	浙江台华新材料股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
实际控制人	指	施秀幼、施清岛姐弟
控股股东、福华环球	指	福华环球有限公司，公司股东，实际控制人之一施秀幼控制的公司
福华织造	指	吴江福华织造有限公司，公司全资子公司
尼斯达	指	尼斯达有限公司，公司全资子公司
嘉华尼龙	指	浙江嘉华特种尼龙有限公司，公司全资子公司
高新染整	指	台华高新染整（嘉兴）有限公司，公司全资子公司
华昌纺织	指	嘉兴市华昌纺织有限公司，公司全资子公司
福华面料	指	吴江福华面料有限公司，公司全资子公司
福华纺织整理	指	吴江市福华纺织整理有限公司，公司全资子公司
陞嘉公司	指	陞嘉有限公司，公司全资子公司
伟荣商贸	指	嘉兴市伟荣商贸有限公司，公司全资子公司
润裕纺织	指	苏州润裕纺织有限公司，公司全资子公司
台华实业	指	台华实业（上海）有限公司，公司全资子公司
元	指	人民币元
ISO	指	全称 International Organization for Standardization，即国际标准化组织，是一个由国家标准化机构组成公司的世界范围的联合会，负责制定统一的国际化通用标准
FDY	指	全称 Fully Drawn Yarn，即全牵伸丝，属于一种特定加工方式的纤维类别，是在纺丝过程中引入拉伸作用，可获得具有高取向度和中等结晶度的丝束
ATY	指	全称 Air Textured Yarn，即空气变形丝，属于一种特定加工方式的纤维类别，是利用空气喷射技术对丝束进行交错加工，形成不规则扭结丝圈，使丝束具有蓬松毛圈状，类似于棉纤维风格的丝束
POY	指	全称 Pre-Oriented Yarn，即预取向丝，指经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的化纤长丝。与未拉伸丝相比，它具有一定程度的取向，稳定性好，常常用做拉伸变形丝（DTY）的专用丝
DTY	指	全称 Draw Textured Yarn，即拉伸变形丝，是利用 POY 做原丝，进行拉伸和加捻变形加工制成，往往有一定的弹性及收缩性
BN/加捻丝	指	是对短纤纱、真丝、化纤长丝加上捻度增加其强力和弹性为主要目的，也称倍捻丝、有捻丝。
锦纶/PA	指	合成纤维的一种，即聚酰胺纤维，分子链中含有酰胺键-[NHCO]-的纤维的总称，俗称尼龙，又称耐纶（Nylon），英文名称 Polyamide（简称 PA），是纪念我国第一批辽宁锦州化工厂生产的尼龙纤维而命名，常用锦纶纤维包括锦纶 6 和锦纶 66 两种纤维
己内酰胺（CPL）	指	一种有机合成用化工原料，主要用途是通过聚合反应形成聚合物聚己内酰胺，为锦纶 6 或尼龙 6 原料
尼龙 6/锦纶 6 切片	指	锦纶 6 的原料的一类形态，即锦纶 6 原料经过切割成类似于圆柱体状态原料，是锦纶 6 纤维纺制的原材料
尼龙 66/锦纶 66 切片	指	锦纶 66 的原料的一类形态，即锦纶 66 原料经过切割成类似于圆柱体状态原料，是锦纶 66 纤维纺制的原材料

锦纶 6 (尼龙 6、PA6)	指	己内酰胺的聚合反应体, 即聚己内酰胺, 常用化纤原料聚合物的一种, 又称尼龙 6 或 PA6, 与锦纶 66 同属常用锦纶类纤维
锦纶 66 (尼龙 66、PA66)	指	己二酸与己二胺的聚合反应体, 即聚己二, 常用化纤原料聚合物的一种, 又称尼龙 66 或 PA66, 与锦纶 6 同属常用锦纶类纤维
锦纶长丝	指	长度较长的锦纶纤维, 是纤维形态的一类, 国际上尚无统一的划分标准, 锦纶长丝长度一般几千米至几千米
锦纶短纤	指	长度较短的锦纶纤维, 是纤维形态的一类, 国际上尚无统一的划分标准, 锦纶短纤长度一般为几毫米至几十毫米
旦尼	指	简称旦, 符号 D 或 denier, 是指线密度非法定单位, 1 旦指在公定回潮率条件下 9,000 米长度的纤维重量为 1 克
细旦	指	旦尼数较小, 即较细的纤维, 国际上尚无统一的划分标准, 在锦纶纤维中, 一般将整束丝的旦尼低于 44dtex 或单根丝的旦尼介于 0.88 至 1.4dtex 之间的称为细旦丝
超细旦	指	旦尼数非常小, 即非常细的纤维, 国际上尚无统一的划分标准, 在锦纶纤维中, 一般将整束丝的旦尼低于 22dtex 或单根丝的旦尼低于 0.88dtex 称为超细旦丝
差别化纤维	指	对常规品种化纤有所创新或具有某一特性的化学纤维。差别化纤维以改进织物服用性能为主, 主要用于服装和装饰织物。采用这种纤维一般可以提高生产效率、缩短生产工序, 且可节约能源, 减少污染, 增加纺织新产品
差别化锦纶长丝	指	指有别于普通常规性能的锦纶长丝, 即通过采用化学高分子聚合改性和纺丝过程中进行改性或物理手段经过拉伸、变形、缠绕等工序后, 其结构、形态、性能等特性发生改变, 从而具有了某种或多种特殊性能的锦纶长丝。主要包括锦纶超细、极细长丝、高收缩长丝、高吸湿透湿长丝、光导、以及具有抗起毛起球、高阻燃、抗熔滴、高导湿、抗静电、导电、抗菌防臭、防辐射等多功能复合纤维长丝
差别化锦纶坯布	指	用全部或部分差别化锦纶纤维织成的坯布
差别化功能性锦纶面料	指	具有特殊差别化、功能性的一类面料, 通过应用差别化锦纶长丝、或功能性整理技术从而赋予面料特殊功能, 常见的差别化功能性面料如超细锦纶防绒面料、锦纶色织功能面料、及其他经过后整理具有防水、耐水压、透湿透气、吸湿快干、形状记忆、抗紫外线、抗菌消臭、防静电、防辐射、防油尘、阻燃等功能的差别化面料
纺丝	指	又称化学纤维成型, 制造化学纤维的一道工序。将某些高分子化合物制成胶体溶液或熔化成熔体后由喷丝头细孔压出形成化学纤维的过程
织造	指	纺织技术的专业术语, 是指纱线或纤维经由某种设备织成织物的工艺过程。目前分为三大类: 机织、针织、无纺布造。
机织	指	将经、纬向纤维相互浮沉形成织物的工艺方法, 又称为梭织
染料	指	能使面料等着色呈现不同色泽的物质, 染色工序所用原料
助剂	指	纺织印染工序中应用的辅助性药剂, 能改善产品品质、提高产量、或赋予产品特有性能所添加的辅助药剂
染色	指	也称上色, 是指用化学的或其他的方法影响物质本身而使其染上颜色的工艺过程
后整理	指	制造成品面料的最后一道功能性加工处理, 后整理是赋予印染坯布服饰用效果和美观性能的技术工艺, 常见的后整理包括定型、压光、涂层、贴膜、磨毛、轧花、烫金、压皱等, 后整理工艺对于开发一些具有特殊功能的面料、提高服饰用效果有着重要的作用。
染整	指	染色及后整理, 坯布制造成成品面料一般需经染色着色, 再通过后续功能性整理两道工序完成

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江台华新材料股份有限公司
公司的中文简称	台华新材
公司的外文名称	ZHEJIANGTAIHUANEWMATERIALCO., LTD
公司的外文名称缩写	-
公司的法定代表人	施清岛

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴涛	胡萍哲
联系地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇梅北路113号	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇梅北路113号
电话	0573-83703555	0573-83703555
传真	0573-83706565	0573-83706565
电子信箱	daitao@textaihua.com	hupingzhe@textaihua.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇工业园区
公司注册地址的邮政编码	314011
公司办公地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇梅北路113号
公司办公地址的邮政编码	314011
公司网址	www.textaihua.com
电子信箱	taihua@textaihua.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	台华新材	603055	—

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,290,095,379.13	1,477,139,273.10	-12.66
归属于上市公司股东的净利润	144,750,523.04	234,230,851.42	-38.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	127,746,510.98	226,940,409.10	-43.71
经营活动产生的现金流量净额	-5,201,581.59	27,764,562.53	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,602,488,273.58	2,567,252,547.42	1.37
总资产	4,477,106,423.86	4,327,489,780.45	3.46

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.19	0.31	-38.71
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.31	-45.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.30	-43.33
加权平均净资产收益率(%)	5.56	9.84	减少4.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.91	9.54	减少4.63个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：主要系营业收入下降及研发费用上升所致；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因说明：主要系营业收入下降及研发费用上升所致；

基本每股收益变动原因说明：主要系净利润下降所致；

稀释每股收益变动原因说明：主要系净利润下降所致；

扣除非经常性损益后的基本每股收益变动原因说明：主要系净利润下降所致；

本期因股利分配原因导致股本增加，计算“上年同期每股收益”指标时对总股本进行了相应的追溯调整，导致本期披露数与上期披露数存在差异。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-43,569.03	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合	14,492,145.27	

国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,268,105.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,104,463.44	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-3,280,922.08	
合计	17,004,012.06	

### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司报告期内主要业务、主要产品、经营模式、主要业绩驱动因素未发生变化。

公司主要从事锦纶长丝、锦纶坯布和锦纶成品面料的研发、生产和销售，是一家国内为数不多的集锦纶纺丝、织造、染色及后整理为一体的完整锦纶产业链企业。公司立足嘉兴，依托长三



角产业集群优势，在王店、王江泾以及苏州盛泽建立了三大产业基地，现已形成年产锦纶长丝 65,000 吨、坯布 4.9 亿米、成品面料 1.3 亿米的产能规模，是我国锦纶面料细分领域的龙头企业。公司把握锦纶优异产品性能，持续创新研发，坚持差异化、高端化路线，与迪卡侬、安踏、探路者、H&M、ZARA 以及 GAP 等国际、国内运动休闲领域的知名品牌均构建了长期的合作关系。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下几个方面：

1、产业链优势。公司目前建立了上下游一体化的产业布局，形成了集锦纶纺丝、织造、染色、后整理于一体的产业链，完整的产业链有助于公司在各个生产阶段实现资源共享，从而有效降低生产及管理成本，进而提升盈利能力，具有较强的产业链竞争优势；

2、产品开发优势。首先，公司的研发团队、研发设备覆盖全产业链，可以进行产业链各个环节联合研发；其次，公司“产学研”合作优势突出，目前已与东华大学、长三角（嘉兴）纳米科技产业发展研究院（国家纳米科学中心嘉兴分院）等专业院校、研究所开展合作，组成优势互补、产学研相结合的攻关队伍，形成信息共享、基础研究、技术攻关、技术推广、产业化应用互相联动的研发格局。同时，公司还积极与国外知名企业杜邦、英威达、巴斯夫进行合作，引进先进技术及国际最新产品信息，提升公司竞争力；再次，公司建立了终端客户反馈机制，积极收集客户需求 and 反馈信息，与客户研发联动。公司在锦纶面料产品开发过程中，坚持走高端产品路线，在行业中形成了较高的知名度，与很多知名品牌服装客户建立了合作关系。公司利用与产业链后端即成品面料客户合作机会，及时反馈终端客户需求，并将研发推导至产业链前端进行联动研发，增强了研发有效性。

3、技术优势。公司自成立以来，始终坚持以人为本，以创新为发展动力，把技术创新摆在首要位置。公司通过自身研发实力以及与外部合作，在行业内已经逐步形成技术优势，并基本建立了技术攻关和产学研一体化的技术创新体系，使公司的技术水平在国内同行业保持领先水平。目前，公司在纺丝、织造、染色及后整理各环节均形成了具有自主知识产权的核心技术，与同行业其他公司相比具有明显技术优势。

4、优质客户资源优势。公司经过多年发展，培育了稳定的客户群，在客户中形成了较高的美誉度，优势稳定的客户资源为公司稳定发展建立了基础。近年来公司凭借产品开发优势、技术优势、产业链优势和产品质量优势，赢得了如迪卡侬、安踏、美国维克罗、探路者、C&A、H&M、海

澜之家、乔丹等国内外知名品牌客户的信任，并为之建立了稳定的合作关系。通过与品牌客户合作、共同研究流行趋势、合作开发新产品，公司的实力得到进一步提升。

5、管理优势。经过十多年发展，公司聚集了一批有专长、务实进取的优秀管理人才。公司主要高级管理人员从事锦纶纺织行业多年且保持稳定，积累了丰富的生产和管理经验，同时也对行业的发展趋势具有良好的专业判断能力，可以有效地把握行业方向，抓住市场机会，取得优良经营业绩。

6、产业集群优势。公司主要的生产经营场所位于浙江嘉兴和江苏吴江。嘉兴、吴江等长三角地区具备相对完整的化纤纺织产业链，拥有众多国内知名的化纤原材料供应商和化纤纺织企业，形成了独具特色的化纤、纺织产业集群带，如行业知名的吴江中国东方丝绸市场、绍兴的中国轻纺城等。产业集群效应使得公司在市场信息、产品研发、技术创新以及市场拓展等方面具有显著的区域优势。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，受全球经济增长疲软、中美贸易摩擦升级以及国内经济结构调整、供需矛盾凸显等因素叠加影响，消费者信心指数回落，纺织品消费环境整体低迷，纺织服装行业整体延续 2018 年四季度的低迷走势，导致公司收入水平同比有所下滑。报告期内，公司实现营业收入 129,009.54 万元，同比下降 12.66%；归属于母公司股东的净利润 14,475.05 万元，同比下降 38.20%。

面对复杂多变的外部环境，公司坚定保持战略定力，坚持稳中求进的工作总基调，推进新增产能建设，优化产品结构，在全力拓市场、平产销的同时，着重加强产品研发创新能力和提升管理水平，苦练内功，为持续发展积蓄动能。主要做了以下工作：

（一）积极推进 IPO、可转债募投项目建设，加快募投项目落地；

（二）坚持以研发为核心，以销售为龙头，不断优化以市场为导向的研发体系，加强差异化产品和环保产品等特色产品的研发和销售力度，加大新客户、新市场的开拓力度；

（三）推进创新驱动，积极参与行业标准的定制。公司以技术研发为依托，在产品领域推陈出新，报告期内，公司新增获授权专利 3 项，公司及子公司累计获得有效授权专利 138 项，开发锦纶长丝新样品 200 余项，坯布新样品近 500 余项，面料新样品近 2600 余项。同时，公司参与了多项行业标准的起草与修订。

(四) 安全生产和环保节能工作常抓不懈。公司持续深入开展安全生产和环保节能工作, 加大对安全隐患进行排查与整改, 加强对环保安全设施的改进和优化, 同时坚持对新老员工和特种作业人员进行针对性培训, 强化全体员工的安全生产与节能环保意识。

(五) 公司坚持围绕质量、效益和成本进行严格管控, 积极推进管理信息化、流程化工作。面对公司产能规模不断扩大、产品结构日益复杂、订单短交期、多品种、小批量、多批次所带来的管理压力, 结合 ERP 体系对原有的管理、生产流程进行了全面的梳理和升级, 推动企业长期健康发展。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,290,095,379.13	1,477,139,273.10	-12.66
营业成本	940,493,575.38	1,049,222,835.70	-10.36
销售费用	23,558,995.99	21,671,575.30	8.71
管理费用	63,889,094.82	60,798,731.57	5.08
财务费用	15,269,349.99	6,811,212.35	124.18
研发费用	70,565,140.83	44,610,059.81	58.18
经营活动产生的现金流量净额	-5,201,581.59	27,764,562.53	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-368,554,294.05	147,219,239.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-33,568,719.53	43,375,393.39	不适用

财务费用变动原因说明:主要系汇兑损失上升所致。

研发费用变动原因说明:主要系加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售回款减少超过购货付款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系收回到期闲置募集资金减少及固定资产投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系分配股利及偿付利息资金上升所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	575,083,908.06	12.84	551,434,379.69	15.08	4.29	
应收账款	131,080,701.64	2.93	506,644,094.89	13.85	-74.13	主要系收款方式调整所致
应收票据	493,025,614.92	11.01	76,165,572.55	2.08	547.31	
预付账款	26,188,123.03	0.58	25,842,716.63	0.71	1.34	
其他应收款	3,542,042.31	0.08	3,613,466.78	0.10	-1.98	
应收利息	171,679.57	0.00	166,841.59	0.00	2.90	
存货	933,208,816.35	20.84	820,816,701.30	22.44	13.69	
其他流动资产	54,230,781.71	1.21	31,536,057.52	0.86	71.96	主要系预付设备款增加所致
投资性房地产	36,290,826.76	0.81	38,454,810.24	1.05	-5.63	
固定资产	1,535,849,923.12	34.30	1,308,811,458.02	35.79	17.35	
在建工程	422,199,399.55	9.43	133,170,227.56	3.64	217.04	主要系在建工程增加所致
无形资产	163,722,909.60	3.66	121,999,344.08	3.34	34.20	主要系购买土地使用权增加所致
长期待摊费用	12,193,906.62	0.27	8,593,516.15	0.23	41.90	主要系工程性待摊费用增加所致
递延所得税资产	28,178,607.22	0.63	26,621,452.42	0.73	5.85	
其他非流动资产	60,639,183.40	1.35	1,687,300.00	0.05	3,493.86	主要系预付非流动资产购置款增加所致
短期借款	538,201,000.00	12.02	527,345,528.03	14.42	2.06	
应付票据	245,265,919.42	5.48%	141,281,160.15	3.26%	73.60%	主要系采购款增加所致
应付账款	488,982,653.79	10.92%	349,426,394.79	8.07%	39.94%	
预收款项	19,385,843.23	0.43	27,778,782.04	0.76	-30.21	主要系预收货款减少所致
应付职工薪酬	39,500,378.30	0.88	31,112,908.79	0.85	26.96	
应交税费	17,227,240.61	0.38	51,162,667.66	1.40	-66.33	主要系应交增值税和所得税下降所致
其他应付款	2,528,895.78	0.06	6,588,903.20	0.18	-61.62	主要系应付暂收款减少所致
应付利息	1,755,301.69	0.04	598,136.42	0.02	193.46	主要系可转债利息增加所致
应付债券	462,205,136.07	10.32	-	0.00		主要系发行可转债所致

递延收益	18,610,994.49	0.42	19,676,689.10	0.54	-5.42	
递延所得税负债	727,802.90	0.02	-	0.00		主要系资产折旧摊销与税法差异所致
股本	766,640,739.00	17.12	547,600,000.00	14.97	40.00	主要系资本公积转增股本所致
其他权益工具	67,697,785.52	1.51	-	0.00		主要系发行可转换债券对应权益成分的公允价值所致
资本公积	502,260,380.71	11.22	721,295,154.51	19.72	-30.37	主要系资本公积转增股本所致
其他综合收益	-263,670.25	-0.01	-263,670.25	-0.01	-	
盈余公积	69,367,447.45	1.55	21,550,763.30	0.59	221.88	主要系上年末计提增加所致
未分配利润	1,196,785,591.15	26.73	1,106,318,030.83	30.25	8.18	

其他说明

无。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	114,452,577.42	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金
固定资产	359,847,367.16	为银行借款、银行承兑汇票、信用证以及保函提供抵押担保
无形资产	118,206,491.88	为银行借款、银行承兑汇票以及信用证提供抵押担保
投资性房地产	19,497,850.90	为银行借款、银行承兑汇票提供抵押担保
合计	612,004,287.36	/

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
嘉华尼龙	13,600 万美元	锦纶长丝生产	1,238,494,064.35	593,181,280.02	586,755,761.32	49,586,231.87
福华织造	19,500 万元	锦纶坯布织造	896,703,608.20	638,886,690.97	280,921,663.90	20,995,264.51
华昌纺织	8,000 万元	锦纶坯布织造	246,585,631.46	117,064,124.14	70,257,387.24	2,831,484.68
高新染整	4,339 万美元	锦纶成品面料染色、后整理	1,223,951,235.63	414,075,793.38	468,081,918.21	35,949,046.25
福华纺织整理	1,000 万元	未从事具体生产经营	20,819,178.04	9,770,249.64	1,967,545.20	544,447.22
福华面料	1,000 万元	锦纶成品面料贸易	62,245,705.98	43,950,463.97	49,692,554.45	2,324,909.16
伟荣商贸	100 万元	锦纶长丝贸易	13,005,833.18	484,842.38	19,700,565.58	-284,800.50
陞嘉公司	1 万港元	锦纶长丝贸易	12,434,254.82	5,795,617.36	35,282,949.55	190,466.74
尼斯达	1 万港元	未从事具体生产经营	522,225,531.26	522,088,302.92	-	-301.08
润裕纺织	50 万元	未从事具体生产经营	2,286,015.42	483,501.14	278,621.59	-16,511.38
台华实业	15,000 万元	未从事具体生产经营	524,410.70	484,598.60	-	-515,410.40

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观经济波动引致的风险**

公司属于纺织行业中的化纤纺织业，主要为锦纶纺织细分行业，主要产品为锦纶长丝、锦纶坯布及锦纶成品面料。公司产业链上游为石化产业中的锦纶切片制造行业，下游为消费市场领域的服装和其他相关产业，上下游行业景气度均与宏观经济密切相关，因此，无论是上游原材料的价格波动或是下游市场的需求变化，都对公司的销售收入、盈利能力影响较大。

**2、行业竞争风险**

公司所处的锦纶纺织行业竞争较为充分，国内外品牌众多，市场集中度相对较低，各品牌之间竞争激烈。若公司未来不能继续保持在新产品、新领域的研发优势，并进一步提升品牌影响力和竞争优势，市场竞争可能会影响本公司的盈利能力和持续增长能力。

### 3、规模扩张带来的管理风险

近年来，公司整合优势资源，建立了涵盖锦纶长丝、锦纶坯布和锦纶成品面料生产销售的完整产业链。经营规模的扩大带来公司研发、管理、生产和销售人员的同步增加。随着募集资金的到位和募投项目的实施，公司生产经营规模将进一步扩大。尽管公司历经多年发展，积累了丰富的管理经验，并已建立健全公司治理结构和内部控制制度，但如果公司未能保持核心管理与技术人员等专业人才团队的稳定与传承，未能在管理水平、整体协作、风险控制等方面及时跟进并适应未来业务发展，将可能影响公司的正常经营与持续发展，增加公司的管理难度，削弱市场竞争力，对公司的管理产生一定影响。

### 4、公司存货比重较高及其跌价的风险

公司生产经营涵盖产业链比较长、锦纶纺织行业特点以及为了满足对终端客户的快速反应要求等因素导致公司的存货数量及占资产比重较高。目前公司已加强对存货的管理，但若在以后的经营年度中，因市场环境发生变化或竞争加剧导致存货跌价增加或存货变现困难，将对公司的经营业绩造成不利影响。

### 5、应收账款较高的风险

未来随着公司业务规模的扩大，如果应收账款余额仍保持较高水平，将给公司带来一定的风险：一方面，较高的应收账款余额占用了公司的营运资金，减少了公司经营活动产生的现金流量，降低了资金使用效率；另一方面，一旦出现应收账款回收周期延长甚至发生坏账的情况，将会给公司业绩和生产经营造成一定的影响。

### 6、汇率风险

报告期内，公司主要原材料锦纶切片及生产用机械设备部分从国外进口，主要采用美元和日元进行结算，汇率波动会影响以人民币折算的采购金额和应付账款金额。此外公司也存在一定的外销收入，主要采用美元结算，汇率的波动也会对公司产品外销收入和产品市场竞争力产生一定影响。

### 7、环境保护风险

公司历来十分重视环境保护工作，严格遵守环保法律，报告期内未发生重大环境污染事故和严重的环境违法行为。但如果公司不能始终严格执行在环保方面的标准，或操作人员不按规章操作，将面临一定的环境保护风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 22 日	www. sse. com. cn	2019 年 4 月 23 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开了 2018 年年度股东大会，股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定；出席股东大会现场会议的人员资格及召集人资格合法有效；股东大会的表决程序、表决结果合法有效，并由律师出具了鉴证意见。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	



### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	施青岛、施秀幼、福华环球、创友投资、华南投资、嘉兴华秀	自发行人股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	首发前承诺，2017-9-21 至 2020-9-20	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司董事、监事、高级管理人员施青岛、施秀幼、沈卫锋、张长建、丁忠华、李增华、魏翔、吴文明、刘小阳	在限售期满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或者间接持有股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入，买入后六个月内不再卖出发行人的股份；本人离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	首发前承诺，2017-9-21 至离职六个月后	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司控股股东福华环球	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票在锁定期内发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。如果在股份锁定期届满后两年内减持股份，则每年减持股份的数量不超过其持有公司股份总数的 25%。减持公司股份前，	首发前承诺，2017-9-21 至锁定期满两年内	是	是	不适用	不适用

		将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。					
股份限售	公司其他 5%以上股东 创友投资、华南投资	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；如果在股份锁定期届满后两年内减持股份，则每年减持股份的数量不超过其持有公司股份总数的 25%。减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。	首发前承诺， 2017-9-21 至 锁定期满两年 年内	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司其他 5%以上股东 嘉兴华秀	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；如果在股份锁定期届满后两年内减持股份，则第一年减持股份的数量不超过其持有公司股份总数的 75%，第二年减持股份的数量不超过其持有公司股份总数的 100%。减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。	首发前承诺， 2017-9-21 至 锁定期满两年 年内	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司董事、高级管理人员 施青岛、施秀幼、沈 卫锋、张长建、丁忠华、 李增华，公司间接持股 股东王剑	本人间接所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月，若公司股票在锁定期内发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。上述承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行。	首发前承诺， 2017-9-21 至 锁定期满两年 年内	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	公司实际控制人施秀 幼、施青岛姐弟，公司 控股股东福华环球和 公司全体董事、监事、 高级管理人员	1、截至本承诺函出具之日，承诺人及所控制的公司（台华新材及台华新材控股子公司除外，下同）均未直接或间接从事任何与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、自本承诺函出具之日起，承诺人及将来成立之所控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与台华新材之业务构成或可能构成实质性竞争的，承诺人将立即通知台华新材，并尽力将该等商业机会让与台华新材。5、承诺人及所控制的公司承诺将不向其业务与台华新	首发前承诺， 期限为长期	否	是	不适用	不适用

		材之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。6、上述承诺在台华新材于国内证券交易所上市且承诺人为台华新材控股股东、实际控制人期间持续有效且不可撤销。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，承诺人将向台华新材赔偿一切直接和间接损失。					
其他	公司全体董事、高级管理人员	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
其他	福华环球、实际控制人施秀幼、施青岛	如果根据有权部门的要求或决定，公司需要为员工补缴报告期内应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，承诺人将足额补偿公司因此发生的所有支出及所受任何损失。	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若事实认定之日（以下称“认定之日”）本公司已公开发行股份但未上市的，自认定之日起30日内，本公司将依法按照发行价加计银行同期存款利息回购本次公开发行的全部新股；同时，在本次发行时将持有的股份（以下称“老股”）以公开发行方式一并向投资者发售的股东不履行购回该等老股义务的，则本公司应当依法按照发行价加计银行同期存款利息回购该等老股。若认定之日日本公司已发行并上市，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东	如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若事实认定之日（以下称“认定之日”）承诺人已公开发售股份但未上市的，自认定之日起30日内，承诺人将依法按照发行价加计银行同期存款利息回购已转让的原限售股份；若认定之日公司已发行并上市，承诺人将依法购回已转让的原限售股份，购回价格不低于回购公告前30个交易日公	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

		司股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。					
其他	公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬或津贴，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。	首发前承诺， 期限为长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人	自公司股票上市之日起三年内，若连续 20 个交易日公司股票每日收盘价均低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/年末公司股份总数，下同），承诺人将根据法律、法规及公司章程的规定启动稳定公司股价的措施，增持公司股份，至消除连续 20 个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整。承诺人在满足以下条件的情形履行上述增持义务：（1）增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。（2）增持价格不超过公司上一会计年度未经审计的每股净资产的价格。（3）单次用于增持的资金金额不超过公司上市后承诺人累计从公司所获得现金分红金额的 20%。（4）累计用于增持的资金金额不超过公司上市后承诺人累计从公司所获得现金分红金额的 50%。（5）公司以回购公众股作为稳定股价的措施未实施，或者公司已采取回购公众股措施但公司股票收盘价仍低于上一会计年度未经审计的每股净资产。承诺人将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成立之日起 3 个交易日内向公司提交增持计划并公告。承诺人将在公司公告的 3 个交易日后，按照增持计划开始实施买入公司股份的计划。如果公司公告承诺人增持计划后 3 个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将导致将迫使承诺人履行要约收购义务，承诺人可不再实施上述增持公司股份的计划。如果承诺人未能履行增持公司股份的义务，公司有权将承诺人用于回购股票的等额资金先行支付	首发前承诺， 2017-9-21 至 2020-9-20	是	是	不适用	不适用

		代为履行增持义务，再从应付承诺人的现金分红中予以扣除。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对承诺人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，承诺人自愿无条件地遵从该等规定。					
其他	公司全体董事（独立董事除外）、高级管理人员	自公司股票上市之日起三年内，若连续 20 个交易日公司股票每日收盘价均低于公司上一会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/年末公司股份总数，下同），本人将根据法律、法规及公司章程的规定启动稳定公司股价的措施，增持公司股份，至消除连续 20 个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整。本人在满足以下条件的情形履行上述增持义务：（1）增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。（2）增持价格不超过公司上一会计年度末经审计的每股净资产的价格。（3）单次用于增持的资金金额不超过本人上一年度自公司领取税后薪酬及津贴总和的 20%。（4）单一会计年度累计用于增持的资金金额不超过上一年度自公司领取税后薪酬及津贴总和的 50%。（5）如公司已采取回购公众股措施且控股股东已采取增持股份措施但公司股票收盘价仍低于上一会计年度末经审计的每股净资产。本人将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成立之日起 3 个交易日内向公司提交增持计划并公告。本人将在公司公告的 3 个交易日后，按照增持计划开始实施买入公司股份的计划。如果公司公告本人增持计划后 3 个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施上述增持公司股份的计划。如果本人未能履行增持公司股份的义务，公司有权将本人用于回购股票的等额资金先行支付代为履行增持义务，再从应付本人的税后薪酬和津贴中予以扣除。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，本人自愿无条件地遵从该等规定。	首发前承诺，2017-9-21 至 2020-9-20	是	是	不适用	不适用
其他	发行人控股股东福华环球、发行人实际控制	1、不利用自身作为台华新材控股股东、实际控制人之地位及控制性，影响谋求台华新材在业务合作等方面给予承诺人及关联方优于市场第三方的权利；2、不利用自身	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

		人施秀幼、施青岛	作为台华新材控股股东、实际控制人之地位及控制性，影响谋求承诺人及关联方与台华新材达成交易的优先权利；3、承诺人及关联方，不以与市场价格相比显失公允的条件与台华新材进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害台华新材利益的行为。同时，福华环球、施秀幼、施青岛将保证，台华新材在对待将来可能产生的与福华环球、施秀幼、施青岛及其控制的企业关联交易方面，台华新材将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、严格遵守台华新材章程、股东大会议事规则及台华新材关联交易决策制度等规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时详细进行信息披露；2、依照市场经济原则、采取市场定价确定交易价格。					
其他		公司董事、高级管理人员	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
其他		公司控股股东、实际控制人	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，承诺人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施。	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
其他		公司及其控股股东、实际控制人、全体董事（独立董事除外）、高级管理人员	若相关承诺未能履行、明确已无法履行或无法按期履行的，承诺人将采取如下措施：1、及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；4、公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿；其他责任主体违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。5、若承诺人在相关承诺中已明确了约束措施的，以相关承诺中的约束措施为准。	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
与再融	解决同	公司控股股东福华环球、实际控制人施秀幼、施青岛	1、截至本承诺函出具之日，承诺人及所控制的公司（台华新材及台华新材控股子公司除外，下同）均未直接或间接从事任何与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业或活动。2、自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制的公司将不会直接或间接以	可转债发债前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

资 相 关 的 承 诺	业 竞 争		任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、自本承诺函出具之日起，承诺人及将来成立之所控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与台华新材之业务构成或可能构成实质性竞争的，承诺人将立即通知台华新材，并尽力将该等商业机会让与台华新材。5、承诺人及所控制的公司承诺将不向其业务与台华新材之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。6、上述承诺在承诺人为台华新材控股股东、实际控制人期间持续有效且不可撤销。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，承诺人将向台华新材赔偿一切直接和间接损失。					
与 再 融 资 相 关 的 承 诺	解 决 关 联 交 易	控股股东福华环球、发行人实际控制人施秀幼、施青岛	1、不利用自身作为台华新材控股股东、实际控制人之地位及控制性，影响谋求台华新材在业务合作等方面给予承诺人及关联方优于市场第三方的权利；2、不利用自身作为台华新材控股股东、实际控制人之地位及控制性，影响谋求承诺人及关联方与台华新材达成交易的优先权利；3、承诺人及关联方，不以与市场价格相比显失公允的条件与台华新材进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害台华新材利益的行为。同时，福华环球、施秀幼、施青岛将保证，台华新材在对待将来可能产生的与福华环球、施秀幼、施青岛及其控制的企业关联交易方面，台华新材将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、严格遵守台华新材章程、股东大会议事规则及台华新材关联交易决策制度等规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时详细进行信息披露；2、依照市场经济原则、采取市场定价确定交易价格。	可转债发债前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
	其 他	公司董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒	可转债发债前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

		不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。7、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。					
其他	控股股东、实际控制人	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；3、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	可转债发债前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用



#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							721,383,276.46						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							721,383,276.46						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							721,383,276.46						
担保总额占公司净资产的比例（%）							27.72%						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江台华新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1747号）核准，公司于2018年12月17日向社会公开发行了5.33亿元可转换公司债券，每张面值100元，共计533万张；同时经上海证券交易所自律监管决定书[2019]6号文同意，公司5.33亿元可转换公司债券于2019年1月11日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“台华转债”，债券代码“113525”。根据有关规定和《公司公开可转换公司债券募集说明书》的约定，“台华转债”于2019年6月21日起可转换为公司A股普通股，初始转

股价格为 11.56 元/股，因 2019 年 6 月 11 日公司实施了 2018 年度权益分派方案，转股价格做相应调整，最新转股价格 8.11 元/股。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	2,254	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
太平养老金溢丰债券型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	26,363,000	4.95
兴全基金—民生银行—兴全新步步高 2 号特定多客户资产管理计划	19,236,000	3.61
太平养老金溢盈固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	18,166,000	3.41
中银基金—广发银行—中银基金—广发银行专户 1 号资产管理计划	15,856,000	2.97
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	14,863,000	2.79
中国人寿再保险有限责任公司—中国人寿再保险有限责任公司委托上海东方证券资产管理有限公司配置型债券投资组合定向资产管理计划	13,980,000	2.62
中信建投证券股份有限公司	13,023,000	2.44
东方证券资管—工商银行—东方红添利 5 号集合资产管理计划	12,754,000	2.39
太平智信企业年金集合计划—中国工商银行股份有限公司	12,619,000	2.37
国海证券—中国银行—国海金贝壳 9 号（债券增强）集合资产管理计划	12,172,000	2.28

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
台华转债	533,000,000	6,000	0	0	532,994,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	6,000
报告期转股数（股）	739
累计转股数（股）	739
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.000096
尚未转股额（元）	532,994,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.99887%

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元币种：人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年6月11日	8.11	2019年5月31日	上海证券报	因权益分派引起的转股价格调整
截止本报告期末最新转股价格			8.11	

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所债券上市规则》的相关规定，公司委托联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）对公司 2018 年 12 月发行的可转换公司债券（简称“台华转债”）进行了跟踪评级。报告期内，公司收到了联合评级出具的《浙江台华新材料股份有限公司可转换公司债券 2019 年跟踪评级报告》，联合评级认为：2018 年，浙江台华新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“台华新材”）整体经营情况良好，资产规模大幅增长，所有者权益有所增长；主要产品产销情况良好，销售价格有所提升，经营活动现金流保持净流入状态，整体盈利能力和偿债能力仍很强。未来随着公司募投项目建设的完成，公司产品产量将得到提升，公司经营规模有望保持增长，综合实力有望得到进一步提升。综上，联合评级维持公司主体信用等级为“AA”，评级展望维持“稳定”；同时维持“台华转债”的债项信用等级为“AA”。现阶段，公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

**(七) 转债其他情况说明**

无。

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司无重大环保违规事件，未受到环保处罚。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 26 日披露了《关于会计政策变更和会计报表格式调整的公告》（公告编号：2019-020），根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的要求对公司财务报表列报格式进行相应调整，对合并及公司净利润和股东权益无影响。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则，根据其相关规定无需对比较财务报表数据进行调整，对首次执行以上准则的累计影响数调整开始执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，详见报告第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、重要会计政策和会计估计的变更。财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，公司对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行调整，详见《浙江台华新材料股份有限公司 2019 年半年度报告》“第十节、第五条、第 44 项——重要会计政策和会计估计的变更”中的表述。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	446,824,420	81.60			178,729,768		178,729,768	625,554,188	81.60
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	245,689,500	44.87			98,275,800		98,275,800	343,965,300	44.87
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	201,134,920	36.73			80,453,968		80,453,968	281,588,888	36.73
其中：境外法人持股	201,134,920	36.73			80,453,968		80,453,968	281,588,888	36.73
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	100,775,580	18.40			40,310,232	739	40,310,971	141,086,551	18.40
1、人民币普通股	100,775,580	18.40			40,310,232	739	40,310,971	141,086,551	18.40
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	547,600,000	100			219,040,000	739	219,040,739	766,640,739	100

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

(1) 2019年6月11日,公司实施了2018年度利润分配及资本公积金转增股本,以方案实施前的公司总股本547,600,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增4股,共计转增219,040,000股。

(2) 经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江台华新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]1747号)核准,公司于2019年12月17日向社会公开发行了5.33亿元可转换公司债券,本次发行的可转换公司债券自2019年6月21日起可转换为本公司股票,截至2019年6月30日,“台华转债”已转换为公司A股普通股的数量为739股。

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)**

√适用 □不适用

报告期后至半年报披露日期间由于可转换公司债券转股导致的股本变动对财务指标无重大影响。

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福華環球有限公司	201,134,920	0	80,453,968	281,588,888	首次公开发行限售股	2020-9-21
嘉兴市创友投资管理有限公司	124,096,500	0	49,638,600	173,735,100	首次公开发行限售股	2020-9-21
嘉兴华南投资管理有限公司	91,593,000	0	36,637,200	128,230,200	首次公开发行限售股	2020-9-21
嘉兴市华秀投资管理有限公司	30,000,000	0	12,000,000	42,000,000	首次公开发行限售股	2020-9-21
合计	446,824,420		178,729,768	625,554,188	/	/

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,548
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	



福華環球有限公司	80,453,968	281,588,888	36.73	281,588,888	无	0	境外法人
嘉兴市创友投资管理有限公司	49,638,600	173,735,100	22.66	173,735,100	无	0	境内非国有法人
嘉兴华南投资管理有限公司	36,637,200	128,230,200	16.73	128,230,200	无	0	境内非国有法人
嘉兴市华秀投资管理有限公司	12,000,000	42,000,000	5.48	42,000,000	无	0	境内非国有法人
嘉兴嘉润丰投资管理有限公司	3,755,200	15,622,200	2.04	0	无	0	境内非国有法人
嘉兴市全知投资管理有限公司	760,920	12,714,520	1.66	0	无	0	境内非国有法人
嘉兴普亚投资管理有限公司	414,568	5,923,288	0.77	0	无	0	境内非国有法人
张华明	4,778,841	4,778,841	0.62	0	无	0	境内自然人
嘉兴正德投资管理有限公司	87,664	3,891,424	0.51	0	无	0	境内非国有法人
中信建投证券股份有限公司	916,000	916,000	0.12	0	无	0	国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
嘉兴嘉润丰投资管理有限公司	15,622,200	人民币普通股	15,622,200
嘉兴市全知投资管理有限公司	12,714,520	人民币普通股	12,714,520
嘉兴普亚投资管理有限公司	5,923,288	人民币普通股	5,923,288
张华明	4,778,841	人民币普通股	4,778,841
嘉兴正德投资管理有限公司	3,891,424	人民币普通股	3,891,424
中信建投证券股份有限公司	916,000	人民币普通股	916,000
盛富林	881,720	人民币普通股	881,720
刘爱金	750,000	人民币普通股	750,000
谭晖	520,000	人民币普通股	520,000
周月明	490,000	人民币普通股	490,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	福華環球法人施秀幼与创友投资法人施清岛为姐弟关系，二人系公司实际控制人；华秀投资法人沈荣祥与华南投资法人沈卫锋为父子关系，盛富林系沈卫锋之子的岳父。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福華環球有限公司	281,588,888	2020-9-21	0	自上市之日起锁定36个月
2	嘉兴市创友投资管理有限公司	173,735,100	2020-9-21	0	自上市之日起锁定36个月
3	嘉兴华南投资管理有限公司	128,230,200	2020-9-21	0	自上市之日起锁定36个月
4	嘉兴市华秀投资管理有限公司	42,000,000	2020-9-21	0	自上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		福華環球法人施秀幼与创友投资法人施清岛为姐弟关系，二人系公司实际控制人；华秀投资法人沈荣祥与华南投资法人沈卫锋为父子关系。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
伏广伟	独立董事	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司独立董事伏广伟先生和陈俊先生因个人工作原因,分别于2019年4月和7月申请辞去公司第三届董事会独立董事及公司董事会下设专门委员会中的相应职务。为填补独董空缺,经董事会提名,公司于2019年7月30日召开2019年第一次临时股东大会,选举产生了新任独立董事王瑞先生和宋夏云先生,任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：浙江台华新材料股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		575,083,908.06	990,288,662.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		131,080,701.64	132,170,831.60
应收账款		493,025,614.92	361,174,922.10
应收款项融资			
预付款项		26,188,123.03	28,486,044.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,713,721.88	1,154,367.94
其中：应收利息		171,679.57	67,795.54
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		933,208,816.35	816,017,836.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,230,781.71	46,364,136.58
流动资产合计		2,216,531,667.59	2,375,656,801.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		1,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		36,290,826.76	37,294,517.10
固定资产		1,535,849,923.12	1,414,231,847.75
在建工程		422,199,399.55	288,873,120.79

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		163,722,909.60	121,156,087.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,193,906.62	12,111,486.92
递延所得税资产		28,178,607.22	25,745,462.54
其他非流动资产		60,639,183.40	50,920,456.57
非流动资产合计		2,260,574,756.27	1,951,832,978.79
资产总计		4,477,106,423.86	4,327,489,780.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款		538,201,000.00	497,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		245,265,919.42	157,932,663.45
应付账款		488,982,653.79	530,662,927.10
预收款项		19,385,843.23	15,276,836.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		39,500,378.30	61,365,866.10
应交税费		17,227,240.61	14,258,246.40
其他应付款		44,511,181.47	7,588,521.83
其中：应付利息		1,755,301.69	801,590.34
应付股利		40,226,984.00	-
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,393,074,216.82	1,284,785,061.05
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		462,205,136.07	453,876,049.82
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,610,994.49	20,737,553.79

递延所得税负债		727,802.90	838,568.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		481,543,933.46	475,452,171.98
负债合计		1,874,618,150.28	1,760,237,233.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		766,640,739.00	547,600,000.00
其他权益工具		67,697,785.52	67,698,547.60
其中：优先股			
永续债			
资本公积		502,260,380.71	721,295,154.51
减：库存股			
其他综合收益		-263,670.25	-263,670.25
专项储备			
盈余公积		69,367,447.45	69,367,447.45
一般风险准备			
未分配利润		1,196,785,591.15	1,161,555,068.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,602,488,273.58	2,567,252,547.42
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,602,488,273.58	2,567,252,547.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,477,106,423.86	4,327,489,780.45

法定代表人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：魏翔

#### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：浙江台华新材料股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		210,363,358.34	455,923,516.92
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,832,103.01	14,326,209.60
应收账款		66,198,728.35	69,048,412.82
应收款项融资			
预付款项		9,294,623.99	2,587,198.27
其他应收款		667,027,001.39	665,117,508.56
其中：应收利息		-	1,491.25
应收股利		381,324,000.00	381,324,000.00
存货		193,599,229.65	138,931,584.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,052,903.21	23,078,183.39
流动资产合计		1,201,367,947.94	1,369,012,613.90
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,051,175,646.26	1,050,175,646.26
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		287,106,410.47	159,843,180.54
在建工程		333,273,594.84	236,161,683.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,533,318.27	23,755,586.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,809,257.00	3,538,191.30
递延所得税资产		3,538,429.62	2,982,538.55
其他非流动资产		2,887,668.40	20,772,940.04
非流动资产合计		1,705,324,324.86	1,497,229,766.59
资产总计		2,906,692,272.80	2,866,242,380.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		182,450,000.00	206,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		217,960,060.34	209,987,432.80
预收款项		1,339,763.33	948,835.03
合同负债			
应付职工薪酬		11,672,355.59	19,863,543.66
应交税费		2,266,963.66	710,429.69
其他应付款		191,781,290.42	67,091,066.90
其中：应付利息		1,339,101.64	382,824.36
应付股利		40,226,984.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		607,470,433.34	504,601,308.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		462,205,136.07	453,876,049.82
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		769,102.79	839,524.25
递延所得税负债			



其他非流动负债			
非流动负债合计		462,974,238.86	454,715,574.07
负债合计		1,070,444,672.20	959,316,882.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		766,640,739.00	547,600,000.00
其他权益工具		67,697,785.52	67,698,547.60
其中：优先股			
永续债			
资本公积		568,726,447.21	787,761,221.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		69,367,447.45	69,367,447.45
未分配利润		363,815,181.42	434,498,282.28
所有者权益（或股东权益）合计		1,836,247,600.60	1,906,925,498.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,906,692,272.80	2,866,242,380.49

法定代表人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：魏翔

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,290,095,379.13	1,477,139,273.10
其中：营业收入		1,290,095,379.13	1,477,139,273.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,122,040,536.06	1,194,483,025.47
其中：营业成本		940,493,575.38	1,049,222,835.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		8,264,379.05	11,368,610.74
销售费用		23,558,995.99	21,671,575.30
管理费用		63,889,094.82	60,798,731.57
研发费用		70,565,140.83	44,610,059.81
财务费用		15,269,349.99	6,811,212.35
其中：利息费用		11,361,946.35	10,233,519.09
利息收入		2,323,854.10	1,317,849.63
加：其他收益		14,492,145.27	2,293,539.02
投资收益（损失以“-”号填列）		7,104,463.44	5,376,042.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-627,732.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-21,952,097.08	-4,435,201.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-43,569.03	-83,044.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		167,028,052.90	285,807,583.11
加：营业外收入		268,894.46	941,627.68
减：营业外支出		1,537,000.00	564,209.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		165,759,947.36	286,185,001.51
减：所得税费用		21,009,424.32	51,954,150.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		144,750,523.04	234,230,851.42
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		144,750,523.04	234,230,851.42
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		144,750,523.04	234,230,851.42
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		144,750,523.04	234,230,851.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		144,750,523.04	234,230,851.42
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.31
（二）稀释每股收益(元/股)		0.17	0.31

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：魏翔

**母公司利润表**  
2019年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		286,580,361.47	358,736,445.63
减: 营业成本		204,409,882.09	236,133,960.12
税金及附加		391,425.88	2,960,106.90
销售费用		3,281,935.76	2,601,389.77
管理费用		17,654,822.76	17,346,350.51
研发费用		13,194,255.35	11,844,979.46
财务费用		7,956,790.18	4,320,546.62
其中: 利息费用		5,344,541.05	4,692,935.46
利息收入		329,973.37	583,881.16
加: 其他收益		3,594,146.08	70,421.46
投资收益(损失以“-”号填列)		5,193,951.94	4,718,629.67
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-339,883.50	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-4,099,178.68	-100,692.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-57,191.52	-2,368.76
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		43,983,093.77	88,215,101.79
加: 营业外收入		13,696.40	90,382.17
减: 营业外支出		-	12,793.92
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		43,996,790.17	88,292,690.04
减: 所得税费用		5,159,891.03	12,392,151.47
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		38,836,899.14	75,900,538.57
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		38,836,899.14	75,900,538.57
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
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			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		38,836,899.14	75,900,538.57

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：魏翔

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,149,875,765.60	1,269,632,748.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		19,295,055.32	37,546,526.61
收到其他与经营活动有关的现金		32,831,406.31	11,395,837.92
经营活动现金流入小计		1,202,002,227.23	1,318,575,113.29
购买商品、接受劳务支付的现金		908,984,198.14	993,216,957.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		215,617,014.80	180,990,909.01
支付的各项税费		38,494,112.69	84,884,057.69
支付其他与经营活动有关的现金		44,108,483.19	31,718,626.35
经营活动现金流出小计		1,207,203,808.82	1,290,810,550.76
经营活动产生的现金流量净额		-5,201,581.59	27,764,562.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		700,680,000.00	978,947,000.00
取得投资收益收到的现金		7,104,463.44	7,508,048.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		938,301.97	567,929.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		708,722,765.41	987,022,978.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		376,597,059.46	160,856,738.44
投资支付的现金		700,680,000.00	678,947,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		1,077,277,059.46	839,803,738.44
投资活动产生的现金流量净额		-368,554,294.05	147,219,239.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		514,232,100.00	424,456,145.87
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		101,361,512.09	21,971,722.00
筹资活动现金流入小计		615,593,612.09	446,427,867.87
偿还债务支付的现金		473,731,896.88	343,922,280.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,235,410.11	25,123,222.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		95,195,024.63	34,006,970.60
筹资活动现金流出小计		649,162,331.62	403,052,474.48
筹资活动产生的现金流量净额		-33,568,719.53	43,375,393.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,714,653.09	-850,252.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-409,039,248.26	217,508,943.62
加：期初现金及现金等价物余额		885,728,131.69	298,268,465.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		476,688,883.43	515,777,409.06

法定代表人：施青岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：魏翔

#### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		334,867,634.00	400,744,066.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		293,894,812.20	308,479,649.17
经营活动现金流入小计		628,762,446.20	709,223,715.27
购买商品、接受劳务支付的现金		335,176,665.45	237,577,056.29
支付给职工以及为职工支付的现金		56,163,227.09	40,494,631.16
支付的各项税费		1,760,737.61	32,323,071.17
支付其他与经营活动有关的现金		216,385,204.94	327,365,907.09
经营活动现金流出小计		609,485,835.09	637,760,665.71
经营活动产生的现金流量净额		19,276,611.11	71,463,049.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		661,000,000.00	783,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,193,951.94	6,850,636.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,864.08	73,465.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		666,200,816.02	789,924,101.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		171,262,516.41	29,858,947.64
投资支付的现金		662,000,000.00	483,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	131,369,884.37
投资活动现金流出小计		833,262,516.41	644,228,832.01
投资活动产生的现金流量净额		-167,061,700.39	145,695,269.43

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		192,450,000.00	236,030,524.76
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000.00	
筹资活动现金流入小计		192,600,000.00	236,030,524.76
偿还债务支付的现金		216,000,796.88	218,030,524.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,215,438.88	19,593,415.71
支付其他与筹资活动有关的现金		-	4,920,000.00
筹资活动现金流出小计		290,216,235.76	242,543,940.47
筹资活动产生的现金流量净额		-97,616,235.76	-6,513,415.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,833.54	-4,043.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-245,410,158.58	210,640,859.58
加：期初现金及现金等价物余额		455,773,516.92	73,984,462.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		210,363,358.34	284,625,321.95

法定代表人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：魏翔

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	547,600,000.00			67,698,547.60	721,295,154.51		-263,670.25		69,367,447.45		1,161,555,068.11		2,567,252,547.42		2,567,252,547.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	547,600,000.00			67,698,547.60	721,295,154.51		-263,670.25		69,367,447.45		1,161,555,068.11		2,567,252,547.42		2,567,252,547.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	219,040,739.00			-762.08	-219,034,773.80						35,230,523.04		35,235,726.16		35,235,726.16
(一)综合收益总额											144,750,523.04		144,750,523.04		144,750,523.04
(二)所有者投入和减少资本					5,226.20								5,226.20		5,226.20
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				5,226.20						5,226.20		5,226.20
(三) 利润分配			-762.08	-219,040,000.00					-109,520,000.00	-328,560,762.08		-328,560,762.08
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配				-219,040,000.00					-109,520,000.00	-328,560,000.00		-328,560,000.00
4. 其他			-762.08							-762.08		-762.08
(四) 所有者权益内部结转	219,040,739.00									219,040,739.00		219,040,739.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	219,040,739.00									219,040,739.00		219,040,739.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	766,640,739.00		67,697,785.52	502,260,380.71		-263,670.25	69,367,447.45		1,196,785,591.15	2,602,488,273.58		2,602,488,273.58



项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	547,600,000.00				721,295,154.51		-263,670.25		21,550,763.30		992,559,179.41		2,282,741,426.97		2,282,741,426.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	547,600,000.00				721,295,154.51		-263,670.25		21,550,763.30		992,559,179.41		2,282,741,426.97		2,282,741,426.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											113,758,851.42		113,758,851.42		113,758,851.42
(一)综合收益总额											234,230,851.42		234,230,851.42		234,230,851.42
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-120,472,000.00		-120,472,000.00		-120,472,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股											-120,472,000.00		-120,472,000.00		-120,472,000.00

东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	547,600,000.00				721,295,154.51		-263,670.25		21,550,763.30		1,106,318,030.83		2,396,500,278.39	2,396,500,278.39

法定代表人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：魏翔

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	547,600,000.00			67,698,547.60	787,761,221.01				69,367,447.45	434,498,282.28	1,906,925,498.34
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	547,600,000.00			67,698,547.60	787,761,221.01				69,367,447.45	434,498,282.28	1,906,925,498.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	219,040,739.00			-762.08	-219,034,773.80					-70,683,100.86	-70,677,897.74
(一)综合收益总额										38,836,899.14	38,836,899.14
(二)所有者投入和减少资本					5,226.20						5,226.20
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					5,226.20						5,226.20
(三)利润分配				-762.08	-219,040,000.00					-109,520,000.00	-328,560,762.08
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配					-219,040,000.00					-109,520,000.00	-328,560,000.00
3.其他				-762.08							-762.08
(四)所有者权益内部结转	219,040,739.00										219,040,739.00
1.资本公积转增资本(或股本)	219,040,739.00										219,040,739.00
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	766,640,739.00			67,697,785.52	568,726,447.21				69,367,447.45	363,815,181.42	1,836,247,600.60

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	547,600,000.00				787,761,221.01				21,550,763.30	129,401,793.34	1,486,313,777.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	547,600,000.00				787,761,221.01				21,550,763.30	129,401,793.34	1,486,313,777.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-44,571,461.43	-44,571,461.43
(一) 综合收益总额										75,900,538.57	75,900,538.57
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-120,472,000.00	-120,472,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-120,472,000.00	-120,472,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	547,600,000.00				787,761,221.01				21,550,763.30	84,830,331.91	1,441,742,316.22

法定代表人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：魏翔

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

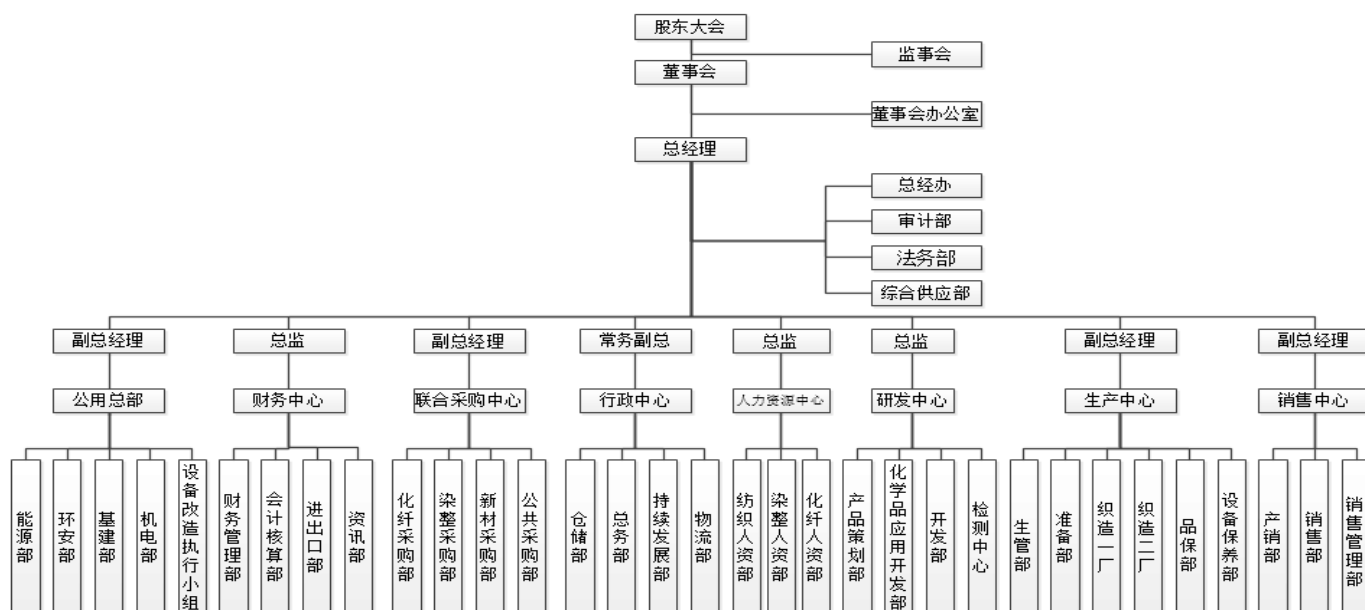
√适用 □不适用

浙江台华新材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由台华特种纺织(嘉兴)有限公司(以下简称“台华纺织”)于2011年8月整体变更设立的股份有限公司,位于浙江省嘉兴市,法定代表人施清岛,统一社会信用代码证为9133000072527923XB。公司于2017年9月21日在上海证券交易所挂牌交易。截至2019年6月30日,公司注册资本为人民币547,600,000.00元,总股本为766,640,739股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股625,554,188股;无限售条件的流通股份A股141,086,551股。

本公司属纺织行业。经营范围为:新型纺织材料及特种纺织品的研发、生产和销售;其它纺织品的生产及销售;纺织品、化学机械设备及化工产品(不含化学危险品和易制毒化学品)的批发、佣金代理(拍卖除外)及其进出口业务。(以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可、出口配额招标、出口许可证等专项管理的商品)。(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)。

公司主要产品为锦纶长丝、锦纶坯布及锦纶成品面料,此外还生产部分涤纶产品。

本公司的基本组织架构:



**2. 合并财务报表范围**

√适用 □不适用

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
高新染整	是	-	-
嘉华尼龙	是	-	-
福华织造	是	-	-
福华面料	是	-	-
福华纺织整理	是	-	-
尼斯达	是	-	-
华昌纺织	是	-	-
伟荣商贸	是	-	-
陞嘉公司	是	-	-
润裕纺织	是	-	-
台华实业	是	-	-

**四、财务报表的编制基础****1. 编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

**2. 持续经营**

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

**五、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款坏账准备计提、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

**2. 会计期间**

本财务报表的实际编制期间为2019年1月1日起至2019年6月30日止。

**3. 营业周期**

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内外子公司采用人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得



的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的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。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由于本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的,本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债,或者在交易日终止确认已出售的资产,同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款,按照本附注的收入确认方法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

本公司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将金融资产分类为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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产,是指同时符合下列条件的金融资产:①本公司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;②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量,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。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

- ①本公司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。
- ②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。

该类金融资产在初始确认后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。

对于非交易性权益工具投资，本公司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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。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) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司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，可以将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。本公司在非同一控制下的企业合

并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### 3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不

确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本公司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的控制。

若本公司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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负

债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对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务工具投资、租赁应收款以及本附注所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。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,是指本公司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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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,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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具,本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险,则假定该金



融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司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，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；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

##### (1). 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	余额列前五位或余额占比 10%以上的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

##### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项
保证金组合	合同约定期内尚未收回的押金或保证金
出口退税款组合	应收出口退税款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	-	-
其中：1年以内分项，可添加行		
6个月以内	0	5
7-12个月	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于其他应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。2019年1月1日前比照前述应收款项的减值损失计量方法。

**15. 存货**

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照预计使用月份进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

### 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公

允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、

共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

#### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

#### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为

改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除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外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长

期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采

用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成



本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	5-20	5-10	4.5-19
机器设备	平均年限法	5-10	5-10	9-19
运输工具	平均年限法	4-10	5-10	9-23.75
电子及其他设备	平均年限法	3-10	5-10	9-31.67

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)];

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时,开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化:若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),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,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	2-5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	40-50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值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的较高者。公允价值的确定方法详见本附注；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉以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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账,在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中:

预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用,按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、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。职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**35. 租赁负债**

适用 不适用

**36. 股份支付**

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**1. 收入的总确认原则****(1) 销售商品**

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留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；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

**(2) 提供劳务**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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) 让渡资产使用权**

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**2. 本公司收入的具体确认原则****(1) 境内商品销售收入**

公司内销业务按具体交易方式可分为买方自行提货及卖方送货上门两种方式。买方自行提货的，在公司发货并由买方提取货物时确认收入；卖方送货上门的，在货物交付买方并经其签收后确认收入。

**(2) 出口商品销售收入**

公司出口业务的具体交易方式以 FOB 为主、CIF 为辅，均在货物装运完毕并办理完成相关报关手续、取得报关单和提单后确认收入。



**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

**1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量**

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计

算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### 1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

##### 2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

##### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

##### 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### 5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《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——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下简称“新金融工具准则”)	第三届董事会第十七次会议	“可供出售金融资产”减少 1,500,000.00 元,“其他权益工具投资”增加 1,500,000.00 元。见其他说明(1)
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	第三届董事会第十七次会议	见其他说明(2)

其他说明:

(1) 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)。公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则,对金融资产的分类和计量作出以下调整:对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资,原分类为“可供出售金融资产”,依据新金融工具准则规定,

分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对企业财务报表格式进行调整。本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

2018 年度比较财务报表受影响的合并报表和母公司报表列报项目及金额如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	493,345,753.70		83,374,622.42	
应收票据		132,170,831.60		14,326,209.60
应收账款		361,174,922.10		69,048,412.82
应付票据及应付账款	688,595,590.55		209,987,432.80	
应付票据		157,932,663.45		
应付账款		530,662,927.10		209,987,432.80
项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产减值损失(损失以“-”号填列)	4,435,201.24	-4,435,201.24	100,692.83	-100,692.83

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	990,288,662.44	990,288,662.44	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	132,170,831.60	132,170,831.60	
应收账款	361,174,922.10	361,174,922.10	
应收款项融资			
预付款项	28,486,044.53	28,486,044.53	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,154,367.94	1,154,367.94	
其中：应收利息	67,795.54	67,795.54	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	816,017,836.47	816,017,836.47	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	46,364,136.58	46,364,136.58	
流动资产合计	2,375,656,801.66	2,375,656,801.66	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,500,000.00	0.00	-1,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	37,294,517.10	37,294,517.10	
固定资产	1,414,231,847.75	1,414,231,847.75	
在建工程	288,873,120.79	288,873,120.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	121,156,087.12	121,156,087.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,111,486.92	12,111,486.92	
递延所得税资产	25,745,462.54	25,745,462.54	
其他非流动资产	50,920,456.57	50,920,456.57	
非流动资产合计	1,951,832,978.79	1,951,832,978.79	
资产总计	4,327,489,780.45	4,327,489,780.45	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	497,700,000.00	497,700,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	157,932,663.45	157,932,663.45	
应付账款	530,662,927.10	530,662,927.10	
预收款项	15,276,836.17	15,276,836.17	
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	61,365,866.10	61,365,866.10	
应交税费	14,258,246.40	14,258,246.40	
其他应付款	7,588,521.83	7,588,521.83	
其中：应付利息	801,590.34	801,590.34	
应付股利	-	-	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,284,785,061.05	1,284,785,061.05	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	453,876,049.82	453,876,049.82	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,737,553.79	20,737,553.79	
递延所得税负债	838,568.37	838,568.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	475,452,171.98	475,452,171.98	
负债合计	1,760,237,233.03	1,760,237,233.03	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	547,600,000.00	547,600,000.00	
其他权益工具	67,698,547.60	67,698,547.60	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	721,295,154.51	721,295,154.51	
减：库存股			
其他综合收益	-263,670.25	-263,670.25	
专项储备			
盈余公积	69,367,447.45	69,367,447.45	
一般风险准备			
未分配利润	1,161,555,068.11	1,161,555,068.11	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,567,252,547.42	2,567,252,547.42	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	2,567,252,547.42	2,567,252,547.42	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,327,489,780.45	4,327,489,780.45	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”。

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、8.25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
环境保护税	应税大气污染物的应纳税额=污染当量数×1.2	-

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
台华新材	15.00
高新染整	15.00
嘉华尼龙	25.00
福华织造	15.00
福华面料	25.00
福华纺织整理	25.00
润裕纺织	25.00
尼斯达	8.25
华昌纺织	25.00
伟荣商贸	25.00
陞嘉公司	8.25
台华实业	20.00



**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

1. 台华新材于 2018 年 11 月 30 日取得浙江省科技厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201833003930，有效期三年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 子公司高新染整于 2018 年 11 月 30 日取得浙江省科技厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201833001710，有效期三年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 子公司福华织造于 2018 年 10 月 24 日取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201832000334，有效期三年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

4. 根据香港税收条例相关规定，尼斯达及陞嘉公司应纳税所得额不超过 200 万港币（含）部分利得税按 8.25% 的税率计缴，超过 200 万港币部分利得税按 16.5% 的税率计缴。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,722.41	47,908.22
银行存款	507,575,597.82	949,280,223.47
其他货币资金	67,452,587.83	40,960,530.75
合计	575,083,908.06	990,288,662.44
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无。

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	131,080,701.64	131,982,031.61
商业承兑票据	—	188,799.99
合计	131,080,701.64	132,170,831.60

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

## (3). 期末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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	352,473,759.83	-
商业承兑票据	-	-
合计	352,473,759.83	-

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	486,310,576.85
7-12 个月	4,373,493.06
1 年以内小计	490,684,069.91
1 至 2 年	2,409,287.24
2 至 3 年	1,265,579.77
3 年以上	28,074,529.52
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	522,433,466.44

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	26,226,642.30	5.02	26,226,642.30	100	0	26,444,872.69	6.78	26,444,872.69	100	0
其中：										
按组合计提坏账准备	496,206,824.14	94.98	3,181,209.22	0.64	493,025,614.92	363,639,349.87	93.22	2,464,427.77	0.68	361,174,922.10
其中：										

合计	522,433,466.44	/	29,407,851.52	/	493,025,614.92	390,084,222.56	/	28,909,300.46	/	361,174,922.10
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	23,451,919.12	23,451,919.12	100	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,774,723.18	2,774,723.18	100	
合计	26,226,642.30	26,226,642.30	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	486,310,576.85	—	—
7-12 个月	4,373,493.06	218,674.66	5
1 年以内小计	490,684,069.91	218,674.66	—
1 至 2 年	2,409,287.24	481,857.44	20
2 至 3 年	1,265,579.77	632,789.90	50
3 年以上	1,847,887.22	1,847,887.22	100
合计	496,206,824.14	3,181,209.22	—

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	28,909,300.46	498,551.06			29,407,851.52
合计	28,909,300.46	498,551.06			29,407,851.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收款汇总金额为 152,074,066.64 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,991,008.85	99.25	28,361,679.03	99.56
1至2年	73,318.92	0.28	49,847.65	0.17
2至3年	101,713.69	0.39	57,903.92	0.20
3年以上	22,081.57	0.08	16,613.93	0.07
合计	26,188,123.03	100	28,486,044.53	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款汇总金额为17,369,543.66元。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	171,679.57	67,795.54
应收股利	-	-
其他应收款	3,542,042.31	1,086,572.40
合计	3,713,721.88	1,154,367.94

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品利息	79,586.78	
保证金存款利息	92,092.79	67,795.54
合计	171,679.57	67,795.54

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	3,218,747.16
1至2年	227,286.54
2至3年	115,000.00
3年以上	468,683.70
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	4,029,717.40

## (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	853,670.41	777,055.41
其他	3,176,046.99	668,010.37
合计	4,029,717.40	1,445,065.78

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	118,686.94		239,806.44	358,493.38
2019年1月1日余额在				

本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	129,181.71			129,181.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	247,868.65		239,806.44	487,675.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	358,493.38	129,181.71			487,675.09
合计	358,493.38	129,181.71			487,675.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	押金保证金	265,000.00	15,000元1年以内, 80,000元2-3年, 170,000元3年以上	6.58	13,250.00
客户二	押金保证金	211,600.00	1年以内	5.25	10,580.00
客户三	押金保证金	207,055.41	1年以内	5.14	10,352.77
客户四	其他	175,000.00	1年以内	4.34	8,750.00
客户五	其他	150,000.00	1年以内	3.72	7,500.00
合计	/	1,008,655.41	/	25.03	50,432.77

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	282,085,117.62	186,551.85	281,898,565.77	286,578,386.65	265,443.03	286,312,943.62
在产品	86,418,348.39	459,595.14	85,958,753.25	102,675,610.37	1,483,784.69	101,191,825.68
库存商品	601,011,730.44	52,020,274.74	548,991,455.70	445,758,798.22	38,858,520.37	406,900,277.85
周转材料	751,716.36	—	751,716.36			
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	8,489,667.84	—	8,489,667.84	15,197,295.59	—	15,197,295.59
发出商品	7,418,335.27	299,677.83	7,118,657.43	6,715,171.56	299,677.83	6,415,493.73
合计	986,174,915.92	52,966,099.56	933,208,816.35	856,925,262.39	40,907,425.92	816,017,836.47

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	265,443.03			78,891.18		186,551.85
在产品	1,483,784.69	459,595.14		1,483,784.69		459,595.14
库存商品	38,858,520.37	23,496,695.57		10,334,941.20		52,020,274.74
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资						
发出商品	299,677.83					299,677.83
合计	40,907,425.92	23,956,290.71		11,897,617.07		52,966,099.56

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、 持有待售资产**适用 不适用**12、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、 其他流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	53,854,497.35	25,298,398.95
预缴企业所得税	372,767.91	21,065,737.63
其他	3,516.45	—
合计	54,230,781.71	46,364,136.58

其他说明：

无。

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用



## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,202,706.20	13,450,998.72		50,653,704.92
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,202,706.20	13,450,998.72		50,653,704.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,350,165.49	3,009,022.33		13,359,187.82
2. 本期增加金额	860,869.04	142,821.30		1,003,690.34
(1) 计提或摊销	860,869.04	142,821.30		1,003,690.34
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,211,034.53	3,151,843.63		14,362,878.16
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,991,671.67	10,299,155.09		36,290,826.76
2. 期初账面价值	26,852,540.71	10,441,976.39		37,294,517.10

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,535,849,923.12	1,414,231,847.75
固定资产清理		
合计	1,535,849,923.12	1,414,231,847.75

其他说明:

无。

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	843,399,476.00	2,072,727,355.19	20,898,531.00	97,495,152.08	3,034,520,514.27
2. 本期增加金额	5,612,655.48	181,706,117.41	1,189,283.76	19,346,741.57	207,854,798.22
(1) 购置		4,608,589.51	654,750.43	2,128,102.50	7,391,442.44
(2) 在建工程转入	5,612,655.48	177,097,527.90	534,533.33	17,218,639.07	200,463,355.78
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,520,061.69		75,213.68	1,595,275.37
(1) 处置或报废		1,520,061.69		75,213.68	1,595,275.37
4. 期末余额	849,012,131.48	2,252,913,410.91	22,087,814.76	116,766,679.97	3,240,780,037.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	268,897,531.48	1,289,659,397.48	10,902,142.11	50,829,595.45	1,620,288,666.52
2. 本期增加金额	17,598,371.14	60,737,478.13	1,095,644.50	5,823,358.08	85,254,851.85
(1) 计提	17,598,371.14	60,737,478.13	1,095,644.50	5,823,358.08	85,254,851.85
3. 本期减少金额		545,712.06		67,692.31	613,404.37
(1) 处置或报废		545,712.06		67,692.31	613,404.37
4. 期末余额	286,495,902.62	1,349,851,163.55	11,997,786.61	56,585,261.22	1,704,930,114.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	562,516,228.86	903,062,247.36	10,090,028.15	60,181,418.75	1,535,849,923.12
2. 期初账面价值	574,501,944.52	783,067,957.71	9,996,388.89	46,665,556.63	1,414,231,847.75

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	6,009,905.43

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
台华新材 8 号宿舍楼	15,725,851.57	正在办理中
高新染整 5 号厂房	20,065,932.02	正在办理中
高新染整 6 号厂房	87,161,239.01	正在办理中
高新染整 110KV 变电楼	7,637,394.49	正在办理中
小计	130,590,417.09	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	422,199,399.55	288,873,120.79
合计	422,199,399.55	288,873,120.79

其他说明：

无。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
台华新材年产 7600 万米高档锦纶坯布面料项目	279,889,798.34	-	279,889,798.34	227,195,145.70	-	227,195,145.70
研发中心募投项目	92,534.79	-	92,534.79	31,034.48	-	31,034.48
台华新材 9-12 号宿舍楼新建、地下车库	41,123,339.74	-	41,123,339.74	3,897,953.39	-	3,897,953.39

台华新材 6、7 号宿舍楼扩建、活动用房	12,000,000.00	-	12,000,000.00	3,978,433.41	-	3,978,433.41
织布机台 16 平方电源线改架空工程	167,921.97	-	167,921.97			
年染色 8000 万米高档差别化功能性锦纶面料扩建项目	44,931,558.98	-	44,931,558.98	39,451,153.35	-	39,451,153.35
年后整理加工 3450 万米高档特种功能性面料扩建项目	10,335,175.60	-	10,335,175.60	446,945.45	-	446,945.45
其他零星工程	501,128.74	-	501,128.74	7,563,452.08	-	7,563,452.08
年产 6500T 再生环保功能性切片项目	1,304,152.39	-	1,304,152.39			
改善化纤三厂卷绕车间 A/B 大线区域油雾污染环境	603,448.28	-	603,448.28			
DTY 车间吊顶工程	211,504.42	-	211,504.42			
一期干燥改造工程	2,160,730.89	-	2,160,730.89	2,160,730.89	-	2,160,730.89
FDY 加油改造工程	464,093.95	-	464,093.95		-	
智能化生产 12 万吨高性能环保锦纶纤维项目	2,754,026.63	-	2,754,026.63			
福华织造 20# 厂房	4,417,478.74	-	4,417,478.74	4,148,272.04	-	4,148,272.04
福华织造三环综合楼	4,093,103.88	-	4,093,103.88			
福华织造 21# 厂房	9,123,597.67	-	9,123,597.67			
福华织造 22# 车间	2,501,712.14	-	2,501,712.14			
福华织造网络纱线装置	5,524,092.40	-	5,524,092.40			
合计	422,199,399.55	-	422,199,399.55	288,873,120.79	-	288,873,120.79

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
台华新材年产7600 万米高档锦纶坯布面料项目	559,877,200.00	227,195,145.70	173,169,079.07	120,418,955.09	55,471.34	279,889,798.34	72.00	62.65%	9,651,560.30	8,869,245.36	4.20	募投资金+其他来源
台华新材研发中心项目	45,000,000.00	31,034.48	289,628.17	228,127.86	-	92,534.79	28.86	21.86%				募投资金+其他来源
台华新材 9-12 号宿舍新建项目、地下车库	65,000,000.00	3,897,953.39	37,225,386.35	-	-	41,123,339.74	63.27	70.02%				其他来源
台华新材 6、7 号宿舍楼扩建、活动用房	15,000,000.00	3,978,433.41	8,021,566.59	-	-	12,000,000.00	80.00	52.67%				其他来源
高新染整年染色 8000 万米高档差别化功能性锦纶面料扩建项目	312,750,000.00	39,451,153.35	66,369,846.10	60,889,440.47	-	44,931,558.98	132.84	103.30%				募投资金+其他来源
高新染整年后整理加工 3450 万米高档特种功能性面料扩建项目	82,000,000.00	446,945.45	13,178,299.15	3,290,069.00	-	10,335,175.60	102.20	117.37%				募投资金+其他来源
合计	1,079,627,200.00	275,000,665.78	298,253,805.43	184,826,592.42	55,471.34	388,372,407.45	/	/	9,651,560.30	8,869,245.36	/	/

注：工程测算时不包括铺底流动资金。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	152,057,124.37		3,807,299.03	155,864,423.40
2. 本期增加金额	43,432,525.00		1,161,650.27	44,594,175.27
(1) 购置	43,432,525.00		1,161,650.27	44,594,175.27
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	195,489,649.37		4,968,949.30	200,458,598.67
二、累计摊销				
1. 期初余额	32,384,182.52		2,324,153.76	34,708,336.28
2. 本期增加金额	1,804,940.76		222,412.03	2,027,352.79
(1) 计提	1,804,940.76		222,412.03	2,027,352.79
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	34,189,123.28		2,546,565.79	36,735,689.07
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	161,300,526.09		2,422,383.51	163,722,909.60
2. 期初账面价值	119,672,941.86		1,483,145.26	121,156,087.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
初始排污权有偿使用费	2,757,699.91	-	689,425.02		2,068,274.89
研发中心办公楼装修费	2,962,121.18	-	592,424.23		2,369,696.95
恒温恒湿实验室装修	210,210.21	-	45,045.05		165,165.16
中水回用特种树脂款	196,638.08	-	40,683.78		155,954.30
场地租赁费	45,000.00	-	18,000.00		27,000.00
用能权	3,980,028.42	-	215,409.96		3,764,618.46
二期甲苯回收装置活性炭更换	-	834,051.72	231,681.05		602,370.67
高可靠性供电费	-	1,132,075.47	452,830.20		679,245.27
排污权	28,885.27	746,920.00	47,384.73		728,420.54
英威达特许权	463,372.15	701,141.35	544,203.12		620,310.38
福华织造 4#车间场地工程	606,690.28	-	303,345.14		303,345.14

福华织造综合楼装修工程	860,841.42	85,165.04	236,501.60		709,504.86
合计	12,111,486.92	3,499,353.58	3,416,933.88		12,193,906.62

其他说明：

无。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备				
内部交易未实现利润	74,652,592.50	11,139,200.61	63,979,783.40	10,104,236.26
可抵扣亏损			12,442,785.17	3,110,696.30
坏账准备	29,884,946.61	5,351,255.40	29,267,793.84	5,242,015.17
存货跌价准备	52,966,099.56	9,551,936.90	40,907,425.92	7,288,514.81
长期股权投资减值准备				
未弥补亏损	8,544,857.29	2,136,214.31		
合计	166,048,495.96	28,178,607.22	146,597,788.33	25,745,462.54

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
资产折旧摊销与税法差异	2,911,211.59	727,802.90	3,354,273.49	838,568.37
合计	2,911,211.59	727,802.90	3,354,273.49	838,568.37

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	448.79	399.11
合计	448.79	399.11

#### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021			
2022			
2023	399.11	399.11	
2024	49.68		



合计	448.79	399.11	/
----	--------	--------	---

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付非流动资产购置款	60,639,183.40	-	60,639,183.40	50,920,456.57		50,920,456.57
合计	60,639,183.40	-	60,639,183.40	50,920,456.57		50,920,456.57

其他说明：

无。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	79,000,000.00
保证借款	128,300,000.00	210,700,000.00
信用借款		
抵押兼保证借款	379,901,000.00	208,000,000.00
合计	538,201,000.00	497,700,000.00

短期借款分类的说明：

无。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	245,265,919.42	157,932,663.45

合计	245,265,919.42	157,932,663.45
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	474,089,508.77	518,967,937.38
1-2年	9,231,178.70	7,466,757.03
2-3年	2,808,413.90	1,851,485.82
3年以上	2,853,552.42	2,376,746.87
合计	488,982,653.79	530,662,927.10

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	16,704,811.17	13,278,169.38
1-2年	1,272,616.94	1,011,569.93
2-3年	798,151.10	469,901.29
3年以上	610,264.02	517,195.57
合计	19,385,843.23	15,276,836.17

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,856,840.10	181,878,137.84	202,830,960.84	38,904,017.10
二、离职后福利-设定提存计划	1,509,026.00	11,777,153.91	12,689,818.71	596,361.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,365,866.10	193,655,291.75	215,520,779.55	39,500,378.30

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	48,565,248.62	166,637,488.21	185,121,152.72	30,081,584.11
二、职工福利费	-	2,644,206.92	2,644,206.92	-
三、社会保险费	1,028,352.12	6,877,089.48	7,519,271.79	386,169.81
其中：医疗保险费	934,117.46	6,077,687.83	6,660,637.64	351,167.65
工伤保险费	42,200.66	361,614.37	389,375.67	14,439.36
生育保险费	52,034.00	437,787.28	469,258.48	20,562.80
四、住房公积金	241,641.00	4,361,344.01	4,296,787.01	306,198.00
五、工会经费和职工教育经费	200,938.88	984,012.06	972,763.34	212,187.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工奖励及福利基金	9,820,659.48	28,684.17	1,931,466.07	7,917,877.58
九、非货币性福利	-	345,312.99	345,312.99	-
合计	59,856,840.10	181,878,137.84	202,830,960.84	38,904,017.10

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,456,952.00	11,397,644.07	12,278,837.67	575,758.40
2、失业保险费	52,074.00	379,509.84	410,981.04	20,602.80
3、企业年金缴费				
合计	1,509,026.00	11,777,153.91	12,689,818.71	596,361.20

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,977,041.07	4,531,716.36
消费税		
营业税		
企业所得税	8,980,341.76	4,795,485.80
个人所得税	328,661.36	769,579.50
城市维护建设税	711,404.95	545,797.92
房产税	3,149,498.40	2,501,885.44
教育费附加	370,172.43	282,740.76
土地使用税	263,985.81	223,946.31
地方教育附加	247,022.08	188,493.84
残疾人保障金	38,527.92	167,286.54
环保税	93,216.60	132,084.90
印花税	67,368.23	119,229.03
合计	17,227,240.61	14,258,246.40

其他说明：

无。

**40、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,755,301.69	801,590.34
应付股利	40,226,984.00	
其他应付款	2,528,895.78	6,786,931.49
合计	44,511,181.47	7,588,521.83

其他说明：

无。

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	1,153,616.43	87,616.44
短期借款应付利息	601,685.26	713,973.90
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,755,301.69	801,590.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	40,226,984.00	-
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	40,226,984.00	-

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	543,898.26	759,546.16
应付暂收款	1,422,886.40	4,956,296.25
其他	562,111.12	1,071,089.08
合计	2,528,895.78	6,786,931.49

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**41、 合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、 其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、 长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、 应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券面值	532,994,000.00	533,000,000.00
利息调整	-70,788,863.93	-79,123,950.18
合计	462,205,136.07	453,876,049.82

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
台华转债	100	2018-12-17	6 年	533,000,000.00	453,876,049.82	-	8,340,289.37	5,203.12	6,000	462,205,136.07
合计	/	/	/	533,000,000.00	453,876,049.82	-	8,340,289.37	5,203.12	6,000	462,205,136.07

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江台华新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1747号）核准，公司于2018年12月17日向社会公开发行了5.33亿元可转换公司债券，每张面值100元，共计533万张；同时经上海证券交易所自律监管决定书[2019]6号文同意，公司5.33亿元可转换公司债券于2019年1月11日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“台华转债”，债券代码“113525”。根据有关规定和《公司公开可转换公司债券募集说明书》的约定，“台华转债”于2019年6月21日起可转换为公司A股普通股，初始转

股价格为 11.56 元/股，因 2019 年 6 月 11 日公司实施了 2018 年度权益分派方案，转股价格做相应调整，最新转股价格 8.11 元/股。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、 预计负债

适用 不适用

#### 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,737,553.79	-	2,126,559.30	18,610,994.49	
合计	20,737,553.79	-	2,126,559.30	18,610,994.49	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
嘉华尼龙空气变形特种锦纶丝技改项目专项补助资金	1,469,116.86			214,999.98		1,254,166.88	资产相关 政府补助
嘉华尼龙年产 50000 吨差别化锦纶丝技改项目专项补助资金	2,374,999.84			250,000.02		2,124,999.82	资产相关 政府补助
嘉华尼龙年产 11210 吨差别化、功能化空气变形锦纶丝技	1,414,516.64			82,794.42		1,331,722.22	资产相关 政府补助

改项目							
高新染整高档新型多功能锦纶面料技改项目专项补助资金	13,109,459.13				1,348,117.56		11,761,341.57
高新染整行业 ERP+自动称料+物联网能源监控项目	1,529,887.07				160,225.86		1,369,661.21
台华新材尼龙 6 功能性纤维纺织染整关键技术	415,733.11				35,600.04		380,133.07
台华新材年产 340 万米仿真化纤面料技改项目	423,791.14				34,821.42		388,969.72

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	547,600,000	-	-	219,040,000	739	219,040,739	766,640,739

其他说明:

(1) 2019年6月11日,公司实施了2018年度利润分配及资本公积金转增股本,以方案实施前的公司总股本547,600,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增4股,共计转增219,040,000股。

(2) 经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江台华新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]1747号)核准,公司于2018年12月17日向社会公开发行了5.33亿元可转换公司债券,本次发行的可转换公司债券自2019年6月21日起可转换为本公司股票,截至2019年6月30日,“台华转债”已转换为公司A股普通股的数量为739股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位:元币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	5,330,000	67,698,547.60	-	-	60	762.08	5,329,940	67,697,785.52
合计	5,330,000	67,698,547.60	-	-	60	762.08	5,329,940	67,697,785.52

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他权益工具本期减少762.08元,详见附注七(46)“应付债券”。

其他说明:

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	721,295,154.51	5,226.20	219,040,000.00	502,260,380.71
其他资本公积				
合计	721,295,154.51	5,226.20	219,040,000.00	502,260,380.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年6月11日，公司实施了2018年度利润分配及资本公积金转增股本，以方案实施前的公司总股本547,600,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计转增219,040,000股，导致资本公积减少。另外由于本期应付债券转股739股导致资本公积增加。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-263,670.25							-263,670.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值								



准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-263,670.25							-263,670.25
其他综合收益合计	-263,670.25							-263,670.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金	69,367,447.45	-	-	69,367,447.45
企业发展基金				
其他				
合计	69,367,447.45	-	-	69,367,447.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,161,555,068.11	992,559,179.41
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	1,161,555,068.11	992,559,179.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,750,523.04	234,230,851.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	109,520,000.00	120,472,000.00
转作股本的普通股股利		
提取储备基金		
提取职工奖励及福利基金		
期末未分配利润	1,196,785,591.15	1,106,318,030.83

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,280,747,307.86	937,693,230.09	1,465,161,941.32	1,044,076,398.07
其他业务	9,348,071.27	2,800,345.29	11,977,331.78	5,146,437.63
合计	1,290,095,379.13	940,493,575.38	1,477,139,273.10	1,049,222,835.70

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	1,863,426.69	3,472,261.35
教育费附加	988,349.25	1,819,890.27
资源税	-	-
房产税	3,777,554.38	2,751,585.16
土地使用税	381,603.60	1,428,649.46
车船使用税	12,642.14	17,392.10
印花税	422,802.90	506,501.62
地方教育附加	659,139.97	1,213,260.18
环境保护税	158,860.12	159,070.60
合计	8,264,379.05	11,368,610.74

其他说明：

无。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,671,649.48	7,121,963.69
运输、邮递、过路费	7,272,720.20	7,270,809.30
办公、水电、租赁费	2,039,349.45	1,442,124.88
报关费	1,428,847.74	1,348,669.07
广告、宣传及展览费	1,424,364.63	1,564,903.15
差旅费	697,273.56	615,205.19
业务招待费	419,340.23	236,005.02
折旧及摊销	1,056,597.05	478,536.12

检测费	391,098.60	449,400.83
销售佣金	337,616.87	526,947.90
其他	668,302.33	557,445.46
通讯费	42,555.99	59,564.69
样品费	109,279.86	-
合计	23,558,995.99	21,671,575.30

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,418,253.50	40,359,096.10
折旧及摊销	7,265,065.12	6,953,597.02
办公、会务费	4,655,886.15	4,039,564.20
中介、咨询费	2,572,788.81	2,126,410.62
业务招待费	2,030,770.35	1,677,005.94
保险、修理费	2,165,040.40	2,453,235.28
差旅、运输费	1,911,062.63	1,526,140.74
工会、培训费	984,012.06	644,998.14
其他	209,102.23	802,339.76
税金	677,113.57	216,343.77
合计	63,889,094.82	60,798,731.57

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	39,071,178.61	22,939,579.22
职工薪酬	20,025,403.58	13,120,065.22
折旧及摊销	7,428,862.18	4,762,725.12
其他	3,975,118.87	3,751,593.90
委托开发费用	64,577.59	36,096.35
合计	70,565,140.83	44,610,059.81

其他说明：

无。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,361,946.35	10,233,519.09
减：利息收入	-2,323,854.10	-1,317,849.63
汇兑损失	3,634,680.07	-3,511,822.44
手续费支出	2,596,577.67	1,407,365.33
合计	15,269,349.99	6,811,212.35

其他说明：

无。

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产相关政府补助	2,126,559.30	2,293,539.02
收益相关政府补助	12,365,585.97	-
合计	14,492,145.27	2,293,539.02

其他说明：

无。

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益	7,104,463.44	5,376,042.23
合计	7,104,463.44	5,376,042.23

其他说明：

无。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-498,551.06	
其他应收款坏账损失	-129,181.71	

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-627,732.77	

其他说明：

无。

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		431,831.14
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-21,952,097.08	-4,867,032.38
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-21,952,097.08	-4,435,201.24

其他说明：

无。

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-43,569.03	-83,044.53
合计	-43,569.03	-83,044.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		817,067.91	
各种奖励款		6,000.00	
无法支付的应付款		115,877.60	
其他	268,894.46	2,682.17	268,894.46
合计	268,894.46	941,627.68	268,894.46

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,534,000.00	500,000.00	1,534,000.00
其他	3,000.00	64,209.28	3,000.00
合计	1,537,000.00	564,209.28	1,537,000.00

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,539,411.50	51,592,403.95
递延所得税费用	-1,529,987.18	361,746.14
合计	21,009,424.32	51,954,150.09

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	165,759,947.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,863,992.10
子公司适用不同税率的影响	6,659,668.90
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-373,763.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	521,679.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	

的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-106,639.58
研发费用加计扣除的影响	-10,556,448.07
其他	934.48
所得税费用	21,009,424.32

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本附注。

#### 78、现金流量表项目

##### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及各种奖励补贴款	12,231,383.53	1,221,067.91
利息收入	2,219,231.09	1,257,275.56
收到往来款	1,910,748.38	4,566,508.42
上年所得税汇算清缴返还	16,201,148.85	
其他	268,894.46	4,350,986.03
合计	32,831,406.31	11,395,837.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

##### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	33,814,529.96	27,941,327.12
支付往来款	7,836,570.02	3,205,435.45
其他	2,457,383.21	571,863.78
合计	44,108,483.19	31,718,626.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

##### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	63,600,000.00	
票据保证金到期	35,735,827.76	18,670,472.00
信用证保证金到期	2,024,702.99	3,301,250.00

其他	981.34	
合计	101,361,512.09	21,971,722.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	47,195,024.63	31,812,770.60
信用证保证金	-	1,494,200.00
保函保证金		700,000.00
质押的定期存单	48,000,000.00	
合计	95,195,024.63	34,006,970.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		-
净利润	144,750,523.04	234,230,851.42
加：资产减值准备	22,579,829.85	4,435,201.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,254,851.85	75,143,781.06
无形资产摊销	2,027,352.79	1,756,920.19
长期待摊费用摊销	3,416,933.88	1,398,393.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	43,569.03	83,044.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	13,076,733.46	11,245,012.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,104,463.44	-5,376,042.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,433,144.68	361,746.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-110,765.47	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-147,952,378.21	-161,252,488.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,771,959.28	-66,127,797.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,409,229.55	-67,061,468.34
其他	-2,387,893.96	-1,072,591.46
经营活动产生的现金流量净额	-5,201,581.59	27,764,562.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		-
现金的期末余额	476,688,883.43	515,777,409.06
减：现金的期初余额	885,728,131.69	298,268,465.44
加：现金等价物的期末余额		-



减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-409,039,248.26	217,508,943.62

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	476,688,883.43	885,728,131.69
其中：库存现金	55,722.41	47,908.22
可随时用于支付的银行存款	476,633,161.02	885,680,223.47
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	476,688,883.43	885,728,131.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		-

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	114,452,577.42	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金
固定资产	359,847,367.16	为银行借款、银行承兑汇票、信用证以及保函提供抵押担保
无形资产	118,206,491.88	为银行借款、银行承兑汇票以及信用证提供抵押担保
投资性房地产	19,497,850.90	为银行借款、银行承兑汇票提供抵押担保
合计	612,004,287.36	/

其他说明：

无。

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	1,499,186.16	6.8747	10,306,455.08
欧元			
港币	135,597.00	0.8800	119,279.26
日元	1.00	0.0638	0.06
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,892,524.27	6.8747	26,759,936.56
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-短期借款			
欧元	3,000,000.00	7.8170	23,451,000.00
人民币			
外币核算-其他应付款			
港元	135,597.00	0.8800	119,279.26
人民币			
外币核算-其他应收款			
港元	135,597.00	0.8800	119,279.26
人民币			
外币核算-应付账款			
美元	3,248,449.67	6.8747	22,332,116.95
欧元	1,813.00	7.8170	14,172.22
日元	1,208,223,250.00	0.0638	77,103,974.92
外币核算-预收账款			
美元	38,113.13	6.8747	262,016.33
人民币			

其他说明：

无。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收益相关政府补助	12,365,585.97	其他收益	12,365,585.97

资产相关政府补助	2,126,559.30	其他收益	2,126,559.30
----------	--------------	------	--------------

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2019年1月，公司以自有资金及自筹资金15,000万元人民币，在上海投资设立全资子公司台华实业（上海）有限公司，台华实业于2019年1月2日完成工商设立登记，注册资本为人民币15,000万元，公司拥有对台华实业拥有实质控制权，故自台华实业成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2019年6月30日，台华实业尚未从事具体生产经营活动。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
高新染整	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	75	25	同一控制下的企业合并
嘉华尼龙	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	65.37	34.63	同一控制下的企业合并
福华织造	江苏吴江	江苏吴江	制造业	75	25	同一控制下的企业合并
福华面料	江苏吴江	江苏吴江	制造业	-	100	投资设立
福华纺织整理	江苏吴江	江苏吴江	制造业	-	100	投资设立
润裕纺织	江苏吴江	江苏吴江	贸易	-	100	投资设立

尼斯达	香港	香港	投资	100	-	投资设立
华昌纺织	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	100	-	投资设立
伟荣商贸	浙江嘉兴	浙江嘉兴	贸易	100	-	同一控制下的企业合并
陞嘉公司	香港	香港	贸易	-	100	同一控制下的企业合并
台华实业	上海	上海	贸易	100	-	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### (一) 风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司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公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，出口业务以美元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款等。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。财务管理部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。本期末，公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七(82)“外币货币性项目”。

### (三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

### (四) 流动风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

**十一、 公允价值的披露****1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

**2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

□适用 √不适用

**3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

□适用 √不适用

**4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

□适用 √不适用

**5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

□适用 √不适用

**6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

□适用 √不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 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**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
福華環球有限公司	香港	投资	10,000 港元	36.73	36.73

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是施秀幼女士、施清岛先生

其他说明:

无。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本附注九（1）“在子公司中的权益”

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冯建英	实际控制人施青岛之配偶
沈卫锋	公司总经理
凌彩珍	沈卫锋之配偶
沈卫平	沈卫锋之弟
吴谨卫	实际控制人施秀幼之子
吴安娜	吴谨卫之配偶
苏州中检	实际控制人施青岛控制的企业

其他说明

无。

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州中检	检测费	111,818.31	-

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
施青岛	房屋建筑物	125,000.00	125,000.00
冯建英	房屋建筑物	525,000.00	525,000.00
沈卫平	房屋建筑物	55,000.00	55,000.00
沈卫锋	房屋建筑物	37,500.00	37,500.00

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

系向上述关联自然人租赁房屋作为仓库或门市部使用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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
福华织造、高新染整、施青岛、冯建英	20,000,000.00	2017/12/8	2019/12/8	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位:万元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	353.26	202.98

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	福华环球	40,226,984.00	-

**7. 关联方承诺**适用 不适用**8. 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1. 股份支付总体情况**适用 不适用**2. 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3. 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4. 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用



## 5、其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 1. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1566号文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销商中信证券股份有限公司负责组织实施本公司公开发行股票的发行业务及承销工作，采用网上定价与网下询价配售相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票6,760万股，发行价格为人民币9.21元/股，截至2017年9月15日本公司共募集资金总额为人民币62,259.60万元，扣除各项发行费用合计人民币6,759.60万元后，实际募集资金净额为人民币55,500.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1747号文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销商中信证券股份有限公司采用向发行人在股权登记日收市后登记在册的原股东实行优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网下对机构投资者配售和网上通过上海证券交易所交易系统定价发行的方式，发行可转换公司债券共计533万张，每张面值100元，发行价格为100元/张，期限6年。截至2018年12月21日本公司共募集资金总额为人民币53,300万元，扣除各项发行费用合计人民币1,212.01万元（含税金额1,284.73万元）后，实际募集资金净额为人民币52,015.27万元。

募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额 (万元)	实际投资金额 (万元)
年染色 8,000 万米高档差别化功能性锦纶面料扩建项目	41,750.00	38,424.95
年后整理加工 3,450 万米高档特种功能性面料扩建项目	8,250.00	8,239.38
新型纤维与面料技术研发中心项目	5,500.00	1,192.03
年产 7600 万米高档锦纶坯布面料项目	52,015.27	37,636.24
合计	107,515.27	85,492.60

## 2. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十四(2)“或有事项”之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
台华新材	中国银行嘉兴分行	房屋建筑物、土地使用权	148,952,954.31	81,368,143.41	3,000,000.00	2019/10/23	保函
					20,000,000.00	2019/12/4	短期借款
					27,000,000.00	2019/12/10	

	中信银行嘉兴分行	房屋建筑物	7,552,865.37	5,145,389.12	28,000,000.00	2019/12/11	信用证
					72,450,000.00	2020/1/1	
					USD14,400.00	2019/7/2	
					USD65,980.00	2019/7/19	
					USD29,140.00	2019/7/19	
					USD65,980.00	2019/8/23	
					USD95,452.00	2019/9/16	
					JPG155,802,500.00	信用证最后一次到单的实际付款日期	
高新染整	中国银行嘉兴分行	房屋建筑物、土地使用权	42,121,824.35	34,335,368.64	EUR29,500.00	2020/1/24	信用证
					35,000,000.00	2020/2/9	短期借款
					92,500.00	信用证最后一次到单的实际付款日期	信用证
					USD104,000.00		
嘉华尼龙	建设银行嘉兴分行	房屋建筑物、土地使用权	78,953,205.82	47,410,617.75	25,000,000.00	2020/2/26	短期借款
					24,000,000.00	2020/3/12	
					20,000,000.00	2020/3/14	
					15,000,000.00	2020/3/21	
福华织造	中国农业银行股份有限公司吴江分行	房屋建筑物、土地使用权	119,414,588.17	77,153,646.05	40,000,000.00	2020/5/22	短期借款
					吴江农商行舜湖支行	房屋建筑物、土地使用权	79,227,448.12
	12,000,000.00	2019/9/28					
	8,850,000.00	2019/10/29					
	9,000,000.00	2019/11/1					
	中国工商银行股份有限公司吴江分行	机器设备	151,410,570.02	27,701,870.44	3,500,000.00	2020/12/19	保函
1,000,000.00					2019/12/25	短期借款	
华昌纺织	中国银行嘉兴分行	房屋建筑物、土地使用权	41,670,483.34	30,686,873.18	19,000,000.00	2020/1/22	短期借款
					11,000,000.00	2020/2/8	
华昌纺织	嘉兴银行股份有限公司开发区支行	房屋建筑物	13,389,158.22	11,027,799.44	8,266,490.00	2019/12/18	应付票据

## (3) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位:元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
福华织造	吴江农商行舜湖支行	结构性存款	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	2019/7/18	应付票据
			10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/8/27	应付票据
			10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/10/3	应付票据
			7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	2019/11/6	应付票据
			6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	2019/12/4	应付票据

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

## 1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截至2019年6月30日,本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位:元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
------	-------	--------	--------	-------	----

高新染整、嘉华尼龙、福华织造	台华新材	中行嘉兴市分行	72,450,000.00	2020/1/1	短期借款
高新染整、嘉华尼龙、福华织造	台华新材	中行嘉兴市分行	20,000,000.00	2019/12/4	短期借款
高新染整、嘉华尼龙、福华织造	台华新材	中行嘉兴市分行	27,000,000.00	2019/12/10	短期借款
高新染整、嘉华尼龙、福华织造	台华新材	中行嘉兴市分行	28,000,000.00	2019/12/11	短期借款
福华织造	台华新材	中行嘉兴市分行	3,000,000.00	2019/10/23	保函
福华织造	台华新材	中行嘉兴市分行	JPY834,604,050.00	2019/9/2	信用证
福华织造	台华新材	中行嘉兴市分行	JPY373,619,200.00	2019/9/20	信用证
高新染整	台华新材	工行嘉兴市分行	10,000,000.00	2020/2/1	短期借款
高新染整	台华新材	工行嘉兴市分行	25,000,000.00	2020/2/19	短期借款
台华新材	高新染整	中行嘉兴市分行	35,000,000.00	2020/2/9	短期借款
台华新材	高新染整	中行嘉兴市分行	92,500.00	信用证最后一次到单的实际付款日期	信用证
台华新材	高新染整	中行嘉兴市分行	USD104,000.00		信用证
台华新材	高新染整	中行嘉兴市分行	EUR29,500.00	2020/1/24	信用证
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	546,547.98	2019/7/22	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	242,409.60	2019/7/22	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	536,182.65	2019/7/22	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	1,054,680.00	2019/7/22	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	310,511.10	2019/7/22	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	365,640.00	2019/7/22	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	2,375,410.50	2019/7/22	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	3,440,603.52	2019/9/19	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	4,051,579.75	2019/10/28	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	1,445,040.00	2019/10/28	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	642,185.76	2019/11/8	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	23,420.04	2019/11/8	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	294,007.98	2019/11/8	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	430,384.20	2019/11/8	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	639,564.45	2019/11/8	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	259,200.00	2019/11/8	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	50,803.20	2019/11/8	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	162,776.40	2019/11/8	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	732,075.00	2019/11/8	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	169,814.40	2019/11/8	应付票据
台华新材	高新染整	中信嘉兴市分行	4,835,248.12	2019/12/29	应付票据
福华织造	高新染整	禾城农商行王店支行	1,850,000.00	2019/7/17	应付票据
福华织造	高新染整	禾城农商行王店支行	150,000.00	2019/7/17	应付票据
福华织造	高新染整	禾城农商行王店支行	2,000,000.00	2019/7/18	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	24,000,000.00	2020/2/13	短期借款
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	20,000,000.00	2020/2/18	短期借款
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	25,000,000.00	2020/2/27	短期借款
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	20,000,000.00	2020/3/14	短期借款
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	15,000,000.00	2020/3/21	短期借款

台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	2,376,000.00	2019/7/23	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	6,300,000.00	2019/7/23	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	11,700,000.00	2019/7/25	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	4,500,000.00	2019/9/4	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	4,500,000.00	2019/9/18	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	USD1,480,100.00	2019/8/1	信用证
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	USD70,272.00	信用证最后一次到单的实际付款日期	信用证
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	USD21,660.00		信用证
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	USD686,340.00		信用证
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	EUR25,000.00		信用证
台华新材	嘉华尼龙	建行嘉兴市分行	EUR35,113.00		信用证
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	20,000,000.00	2020/2/8	短期借款
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	20,000,000.00	2020/2/8	短期借款
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	3,468,000.00	2020/4/30	保函
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	1,407,000.00	2020/6/30	保函
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	5,112,700.00	2020/7/31	保函
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	1,232,113.63	2020/7/31	保函
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	16,000,000.00	2021/4/30	保函
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	18,900,000.00	2019/7/30	信用证
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	4,318,776.00	2019/7/29	信用证
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	4,775,579.55	2019/9/27	信用证
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	5,241,600.00	2019/10/28	信用证
台华新材	嘉华尼龙	中行嘉兴市分行	4,501,996.80	2019/10/28	信用证
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	5,400,000.00	2019/9/26	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	4,128,000.00	2019/9/28	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	1,872,000.00	2019/9/28	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	3,000,000.00	2019/10/16	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	3,000,000.00	2019/12/28	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	3,595,708.20	2019/8/23	信用证
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	10,500,000.00	2019/9/23	信用证
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	7,350,000.00	2019/11/27	信用证
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	4,030,857.60	2019/11/27	信用证
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	7,350,000.00	信用证最后一次到单的实际付款日期	信用证
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	18,900,000.00		信用证
台华新材	嘉华尼龙	中信嘉兴市分行	USD9,963.00		信用证
福华织造	嘉华尼龙	禾诚农商行王店支行	USD590,563.20	2019/7/1	信用证
福华织造	嘉华尼龙	禾诚农商行王店支行	USD154,111.50	2019/8/21	信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	4,277,644.80	2019/7/15	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	2,400,000.00	2019/12/27	应付票据
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	USD69,840.00	2019/7/22	信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	USD89,568.00	2019/7/2	信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	USD122,672.00	2019/8/21	信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	10,500,000.00	2019/8/12	信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	10,500,000.00	2019/8/27	信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	2,938,403.58	2019/9/19	信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	8,400,000.00	2019/10/28	信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	6,300,000.00	2019/11/5	信用证

台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	5,250,000.00	信用证最后一次到单的实际付款日期	信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	4,109,380.80		信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	8,400,000.00		信用证
台华新材	嘉华尼龙	光大嘉兴市分行	3,677,503.20		信用证
台华新材	嘉华尼龙	工行嘉兴市分行	15,000,000.00	2019/10/17	短期借款
台华新材	嘉华尼龙	工行嘉兴市分行	20,000,000.00	2020/3/12	短期借款
台华新材	福华织造	工行吴江支行	3,500,000.00	2020/12/19	保函
台华新材	福华织造	工行吴江支行	1,000,000.00	2019/12/25	短期借款
台华新材	福华织造	宁波银行吴江支行	EUR3000000	2020/3/12	短期借款
台华新材	福华织造	宁波银行吴江支行	3,750,000.00	2019/12/20	应付票据
		宁波银行吴江支行	USD295,680.00	2019/9/16	信用证
福华织造、高新染整、施青岛、冯建英	福华面料	上海浦东发展银行吴江支行	600,000.00	2019/11/10	应付票据
福华织造、高新染整、施青岛、冯建英	福华面料	上海浦东发展银行吴江支行	650,000.00	2019/12/5	应付票据
台华新材	福华面料	招商银行吴江支行	2,000,000.00	2019/7/25	应付票据
台华新材	福华面料	招商银行吴江支行	520,000.00	2019/10/2	应付票据
台华新材	华昌纺织	中国工商银行嘉兴分行	9,900,000.00	2019/12/10	短期借款
台华新材	华昌纺织	中国工商银行嘉兴分行	13,300,000.00	2019/11/22	短期借款
台华新材	华昌纺织	浙江禾城农村商业银行王江泾支行	6,235,430.00	2021/5/12	应付票据
台华新材	华昌纺织	中国银行嘉兴分行	11,000,000.00	2020/2/8	短期借款
台华新材	华昌纺织	中国银行嘉兴分行	19,000,000.00	2020/1/22	短期借款

(2) 截至2019年6月30日, 本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位: 元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
嘉华尼龙	台华新材	中国银行嘉兴分行	房屋建筑物、土地使用权	130,911,129.77	97,183,260.16	JPG834,604,050.00	2019/9/2	信用证
				10,408,819.41	7,987,099.00	JPG373,619,200.00	2019/9/20	信用证
高新染整	嘉华尼龙	中国银行嘉兴分行	房屋建筑物	62,676,403.48	31,483,597.93	40,000,000.00	2020/2/8	短期借款
						3,468,000.00	2020/4/30	保函
						1,407,000.00	2020/6/30	保函
						5,112,700.00	2020/7/31	保函
						1,232,113.63	2020/7/31	保函
			土地使用权	23,984,794.20	16,829,330.06	16,000,000.00	2021/4/30	保函
						18,900,000.00	2019/7/30	信用证
						4,318,776.00	2019/7/29	信用证
						4,775,579.55	2019/9/27	信用证
						5,241,600.00	2019/10/28	信用证
房屋建筑物	7,552,865.37	5,145,389.12	4,501,996.80	2019/10/28	信用证			
			5,431,381.83	2019/7/22	应付票据			
			3,440,603.52	2019/9/19	应付票据			
			5,496,619.75	2019/10/28	应付票据			
			3,404,231.43	2019/11/8	应付票据			
					4,835,248.12	2019/12/28	应付票据	

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 1. 厦门良裕贸易有限公司(以下简称厦门良裕)诉讼

厦门良裕为本公司客户之一，截至 2013 年 4 月 30 日，母公司台华新材应收其货款为 20,662,993.20 元。因其经营困难、拖欠货款，公司于 2013 年向嘉兴市秀洲区人民法院提起诉讼，请求由厦门良裕承担支付货款及赔偿利息损失的责任，泉州市良兴染织植绒有限公司(以下简称泉

州良兴)承担连带清偿责任。2013年12月19日嘉兴市秀洲区人民法院作出判决((2013)嘉秀商初字第335号民事判决书),判决由厦门良裕及泉州良兴向本公司支付货款20,662,993.20元,并赔偿利息损失(以20,662,993.20元为基数,按照中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率,自2013年6月1日起算至判决确定的履行之日止);案件受理费和财产保全相关费用计150,114.00元由厦门良裕及泉州良兴承担。

2014年度,母公司台华新材收到厦门良裕支付的货款2,459,210.76元;2017年1月,母公司台华新材收到厦门良裕支付的货款1,380,002.40元;截至2019年6月30日,仍余16,823,780.04元货款尚未收回,公司已全额计提坏账准备。

## 2. 浙江庄驰实业有限公司(以下简称浙江庄驰)诉讼

浙江庄驰为本公司主要客户之一,截至2013年12月31日,子公司福华面料应收其货款为7,671,180.08元。因其经营困难、拖欠货款,公司于2014年向苏州市中级人民法院提起诉讼,请求由浙江庄驰承担支付货款及赔偿利息损失的责任。2015年4月2日苏州市中级人民法院作出判决((2014)苏中商初字第00141号民事判决书),判决由浙江庄驰向本公司支付货款7,671,180.08元,并赔偿利息损失(以7,671,180.08元为基数,按照中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率,自2014年9月5日起算至判决确定的履行之日止)。

2015年度,子公司福华面料收到浙江庄驰支付的货款232,422.00元;2016年度,子公司福华面料收到浙江庄驰支付的货款810,619.00元;截至2019年6月30日,仍余6,628,139.08元货款尚未收回,公司已全额计提坏账准备。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
6个月以内	65,434,034.56
7-12个月	268,058.26
1年以内小计	65,702,092.82
1至2年	168,176.60
2至3年	887,137.41
3年以上	17,436,433.62
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	84,193,840.45

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	17,073,780.44	20.28	17,073,780.44	100	0	17,103,780.44	19.70	17,103,780.44	100	0
其中：										
按组合计提坏账准备	67,120,060.01	79.72	921,331.66	1.37	66,198,728.35	69,700,387.44	80.30	651,974.62	0.94	69,048,412.82
其中：										
合计	84,193,840.45	/	17,995,112.10	/	66,198,728.35	86,804,167.88	/	17,755,755.06	/	69,048,412.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备	16,823,780.04	16,823,780.04	100	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	250,000.40	250,000.40	100	
合计	17,073,780.44	17,073,780.44	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	65,252,180.26	-	-
7-12个月	120,651.80	6,032.59	5
1年以内小计	65,372,832.06	6,032.59	-
1至2年	120,384.90	24,076.98	20
2至3年	717,137.01	358,568.51	50
3年以上	532,653.58	532,653.58	100
合计	66,743,007.55	921,331.66	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------



		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	17,755,755.06	239,357.04			17,995,112.10
合计	17,755,755.06	239,357.04			17,995,112.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收款汇总金额为 29,842,666.04 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	1,491.25
应收股利	381,324,000.00	381,324,000.00
其他应收款	285,703,001.39	283,792,017.31
合计	667,027,001.39	665,117,508.56

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
高新染整	204,000,000.00	204,000,000.00
嘉华尼龙	177,324,000.00	177,324,000.00
合计	381,324,000.00	381,324,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1年以内小计	71,402,782.88
1至2年	214,401,285.97
2至3年	
3年以上	139,806.44
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	285,943,875.29

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	285,794,068.85	283,781,738.31
其他	139,806.44	140,626.44
押金保证金	10,000.00	10,000.00
合计	285,943,875.29	283,932,364.75

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	541.00		139,806.44	140,347.44
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	100,526.46			100,526.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	101,067.46		139,806.44	240,873.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	140,347.44	100,526.46			240,873.90
合计	140,347.44	100,526.46			240,873.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
高新染整	关联往来	283,782,719.65	1年以内 69,381,433.68; 1-2年 214,401,285.97;	99.24	-
福华环球有限公司	关联往来	2,011,349.20	1年以内	0.70	100,567.46
厦门良裕贸易有限公司	诉讼费	139,806.44	3年以上	0.05	139,806.44
其他	押金保证金	10,000.00	1年以内	0.01	500.00
合计	/	285,943,875.29	/	100	240873.90

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,051,875,646.26	700,000.00	1,051,175,646.26	1,050,875,646.26	700,000.00	1,050,175,646.26
对联营、合营企业投资						
合计	1,051,875,646.26	700,000.00	1,051,175,646.26	1,050,875,646.26	700,000.00	1,050,175,646.26

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福华织造	217,789,089.41	-	-	217,789,089.41	-	-
高新染整	201,709,148.69	-	-	201,709,148.69	-	-
尼斯达	315,777,700.00	-	-	315,777,700.00	-	-
嘉华尼龙	234,899,708.16	-	-	234,899,708.16	-	-
华昌纺织	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
伟荣商贸	700,000.00	-	-	700,000.00	-	700,000.00
台华实业	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
合计	1,050,875,646.26	1,000,000.00	-	1,051,875,646.26	-	700,000.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	283,059,810.41	201,298,533.31	355,380,043.14	233,089,794.26
其他业务	3,520,551.06	3,111,348.78	3,356,402.49	3,044,165.86
合计	286,580,361.47	204,409,882.09	358,736,445.63	236,133,960.12

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益	5,193,951.94	4,718,629.67
合计	5,193,951.94	4,718,629.67

其他说明：

无。

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-43,569.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,492,145.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,268,105.54	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,104,463.44	
所得税影响额	-3,280,922.08	
少数股东权益影响额		
合计	17,004,012.06	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	5.56	0.19	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.91	0.17	0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人，会计机构负责人签字并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：施清岛

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用