



上海飞凯光电材料股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-069

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人苏斌、主管会计工作负责人李晓晟及会计机构负责人(会计主管人员)王闰菲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第九节 公司债相关情况.....	50
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录.....	146

释义

释义项	指	释义内容
飞凯材料、公司、本公司、上海飞凯	指	上海飞凯光电材料股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
飞凯有限	指	上海飞凯光电材料有限公司
安庆飞凯	指	安庆飞凯新材料有限公司，原名安庆飞凯高分子材料有限公司
香港飞凯	指	香港飞凯控股有限公司
惠州飞凯	指	惠州飞凯新材料有限公司，原名惠州嘉裕新材料有限公司
长兴昆电	指	长兴电子材料（昆山）有限公司
和成显示	指	江苏和成显示科技有限公司，原名江苏和成显示科技股份有限公司
晶凯电子	指	安徽晶凯电子材料有限公司
深圳飞凯	指	深圳飞凯新材料科技有限公司
深圳凯优	指	深圳凯优新材料科技有限公司
广东凯创	指	广东凯创显示科技有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2019 年 1 至 6 月
公司章程	指	上海飞凯光电材料股份有限公司章程
董事会	指	上海飞凯光电材料股份有限公司董事会
股东大会	指	上海飞凯光电材料股份有限公司股东大会
监事会	指	上海飞凯光电材料股份有限公司监事会
本次激励计划	指	上海飞凯光电材料股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划
JINSHAN ZHANG（张金山）	指	本公司董事长，美国国籍，英文名 JINSHAN ZHANG，中文名张金山
上海塔赫	指	塔赫（上海）新材料科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	飞凯材料	股票代码	300398
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海飞凯光电材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	飞凯材料		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Phichem Material Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	PhiChem		
公司的法定代表人	苏斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹松	夏时峰
联系地址	上海市宝山区潘泾路 2999 号	上海市宝山区潘泾路 2999 号
电话	021-50322662	021-50322662
传真	021-50322661	021-50322661
电子信箱	investor@phichem.com.cn	investor@phichem.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2019 年 3 月 19 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截至 2018 年 12 月 31 日总股本 426,740,607 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计派发现金股利人民币 42,674,060.70 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 85,348,121 股，转增后公司总股本增至 512,088,728 股。2019 年 5 月 15 日，公司实施前述权益分派。2019 年 6 月 5 日，公司完成工商变更登记并取得上海市市场监督管理局换发的营业执照。

公司 2019 年限制性股票激励计划向 172 名符合条件的激励对象共授予 555.33 万股限制性股票，本次激励计划的授予日期为 2019 年 6 月 14 日，上市日期为 2019 年 7 月 2 日，授予登记完成后，公司注册资本由 512,088,728 元增加至 517,642,028 元，公司股份总数由 512,088,728 股增加至 517,642,028 股。2019 年 7 月 26 日，公司完成工商变更登记并取得上海市市场监督管理局换发的营业执照。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	746,324,362.33	742,616,309.66	0.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	122,464,262.65	155,721,414.82	-21.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	112,901,478.43	148,268,720.84	-23.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,242,056.96	139,644,275.41	-69.75%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.36	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.36	-33.33%
加权平均净资产收益率	5.50%	7.82%	-2.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,700,295,958.92	3,489,677,396.06	6.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,264,818,599.91	2,185,375,206.35	3.64%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	487,268.56	
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）	9,673,647.19	
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	1,555,209.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-711,765.04	
减：所得税影响额	1,654,728.21	
少数股东权益影响额	-213,152.72	
合计	9,562,784.22	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

1、公司主要业务及主要产品情况

公司所处行业主要为紫外固化材料及电子化学材料行业，主营业务为高科技制造领域适用的紫外固化材料及电子化学材料等材料的研究、生产和销售。公司的核心产品包括：（1）紫外固化材料；（2）电子化学材料。

（1）紫外固化材料

公司紫外固化材料主要包括紫外固化光纤光缆涂覆材料及其他紫外固化材料。紫外固化光纤光缆涂覆材料用于保护光导玻璃纤维免受外界环境影响、保持其足够的机械强度和光学性能，对光纤的强度、使用寿命、光学性能都有着很大的影响，是通信光纤的重要组成部分。其他紫外固化材料主要为新型功能性材料，用于实现某些特殊性能，如塑胶表面处理材料等，产品广泛应用于PCB、3C电子产品、汽车、印刷包装和日化等与国民经济发展休戚相关的各行各业。

（2）电子化学材料

公司电子化学材料主要包括湿制电子化学品、光刻胶、锡球、环氧塑封料、TN/STN型混合液晶、TFT型混合液晶、液晶单体及液晶中间体等新材料，主要应用于半导体器件、集成电路封装、IC制造及封装、液晶显示面板的生产和制造等领域。

2、公司主要经营模式

（1）产品开发模式

客户或销售部门提出产品需求后，研发部组织相关研发小组召开项目立项评审会议，并拟定、审核以及批准相关研发方案与计划。研发小组完成产品小试阶段的开发后，研发部召开项目小试评审会议，评估产品小试阶段的成果并形成会议结论。研发小组随即开始送样下单评审，跟进样品配制过程，最终完成小批量制样验证。在客户试用样品后，研发部定期分析客户试用情况并编制试用报告。当样品通过客户初步认证后，研发部组织研发部、生产部以及市场部人员开始进行中试评审。评审通过后，研发部进行中试生产验证。当中试量产达到稳定后，研发部出具正式技术文件，并出具研发项目完成报告。

（2）采购模式

公司原材料采购主要由公司供应链管理部负责。供应链管理部时刻紧盯市场行情变动，与国内外供应商进行有效议价，为公司取得较优的采购价格。公司供应链管理部每月初与销售部门沟通，及时了解公司中长期的销售情况，以判断公司中长期原材料需求；与此同时供应链管理部紧密与生产部门沟通，按照生产部门的生产计划判定公司原材料的短期需求。供应链管理部依据原材料的需求分析，确定各类材料的采购策略和计划。在满足生产需求的情况下，供应链管理部尽可能地降低公司库存，提高公司库存的周转率；并整合采购时机和数量，确定最优的采购价格。

公司建立了采购控制程序，对采购流程进行控制，确保采购物资在质量、交付和服务等各方面符合集团规定。供应链管理部按照生产供应商合作期间所提供产品的品质状况、生产技术能力、价格、交期、服务等项目对供应商进行评估，定期对合格的供应方进行评定，以确保供应商的生产能力和品质能力能满足公司的需求。

公司建立不合格品控制程序，对不合格原材料和重要辅助材料进行识别和控制，有效防止了不合格采购品的非预期使用。

(3) 生产模式

公司采用以销定产的生产模式。生产部门每个月月初根据销售部门统计的订单情况以及备货策略，编制当月的生产计划。生产部门积极与销售部门沟通生产进度，及时按照销售部门的需求调整生产排期，以满足客户的产品需求。

(4) 销售模式

本公司产品主要以直销为主，以代理销售为辅。

3、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入74,632.44万元，较上年同期增长0.50%；实现归属于上市公司股东的净利润12,246.43万元，较上年同期下降21.36%。业绩的变动主要由以下因素驱动：

(1) 为了应对公司紫外固化材料中的紫外固化光纤光缆涂覆材料及其他紫外固化材料、电子化学材料中的环氧塑封料和其他半导体封装材料受到下游光通信及半导体行业需求下滑的影响，同时为了进一步加强公司在上述细分行业市场份额的领先优势，公司采取了积极的销售政策，上半年的相关业务销售额和毛利率同比均有不同程度的下滑。

(2) 电子化学材料中的屏幕显示材料受益于国产化率提升及国内面板产能增加，上半年的销售额同比仍有上升；但是由于竞争加剧使得产品价格承压，产品的毛利率有所下滑。

(3) 公司开发的有机合成医药中间体产品由于市场供应紧张，上半年的销售额同比有较明显的提升。

(4) 为了保持公司在研发和技术上的领先优势，不断充实公司的产品线和组合，同时为了加大公司优势项目的产能，提高和优化生产效率，公司在上半年仍旧保持了较高水平的研发支出和资本支出。

(5) 公司通过采取多元化的融资工具，包括银行短期流贷、中长期项目贷款以及融资租赁，以满足公司在经营、研发和资本支出的资金需求，使得公司的利息支出较同期有较大的增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大改变，主要体现在以下方面：

1、研发技术优势

公司自成立以来非常重视新材料核心技术的自主研发，已建立一套完善的新产品研发创新机制。组建的研发中心拥有一流的实验设备及检测仪器，主要研发人员拥有扎实的专业功底和丰富的研发经验，是目前国内领先的新材料研发基地。上海飞凯被评为“上海市科技小巨人企业”、“宝山区光固化新材料工程技术研究中心”、“宝山区企业技术中心”、“上海市光固化先进材料工程技术研究中心”、“上海市企业技术中心”、“上海市外资企业研发中心”，并获得“上海市科学技术奖”等荣誉，开发的光纤涂覆材料系列产品获得了“上海市高新技术成果转化项目百佳”、“上海市重点新产品”等多项奖项。报告期内，上海飞凯作为首批获上海市发展和改革委员会批准的承担单位，筹建上海市光固化材料工程研究中心工作。公司重要子公司和成显示被评为“江苏省新型显示用液晶材料工程中心”、“江苏省平板显示材料工程技术研究中心”、“江苏省认定企业技术中心”、“江苏省企业重点研发机构”、“江苏省科技型中小企业”、“2018年度省级工程研究中心”，并获得“2018年度江苏省知识产权创造与运用（高价值专利培育计划）突出贡献奖”等荣誉，和成显示申请的发明专利“一种聚合物稳定配向型液晶组合物及其应用”（专利号：ZL2013 1 0042237.1）获得由国家知识产权局和世界知识产权组织共同颁发的第二届中国专利金奖。公司及子公司具体技术优势主要体现在：

（1）行业内领先的低聚物树脂合成技术

生产紫外固化材料最重要的原材料为低聚物（合成树脂），其主要功能通过低聚物的特性来实现。国内紫外固化材料供应商一般不具备自我合成树脂的能力，而采用外购标准化合成树脂，这样会导致产品功能局限于外购的树脂特性，往往无法满足客户对于产品功能性多样化以及在某些功能方面的突出性要求。比如光纤涂料在抗弯性、机械性以及折射率等功能上具有极高的要求，国内市场上的标准化合成树脂较难达到上述功能性要求。公司通过多年对紫外固化材料的研究，已经掌握了国内先进的紫外固化材料树脂合成技术，通过自制合成树脂，使得公司开发产品的功能更能满足客户个性化的要求。

此外，合成树脂不仅为紫外固化光纤光缆涂覆材料的关键原材料，也是其他紫外固化材料的关键原材料。所以，公司所掌握的树脂合成技术可以快速移植到其他紫外固化材料领域，从而使得公司在稳固并逐步扩大公司在紫外固化光纤光缆涂覆材料市场份额的同时，可以积极拓展光刻胶、紫外固化塑胶涂料等其他高科技领域用紫外固化材料市场，为公司构建新的业绩增长点。

（2）配方技术与低聚物树脂合成技术相结合的优势

公司是紫外固化材料领域极少数同时具备低聚物树脂合成技术和配方技术的企业之一，在新产品开发上具有独特的优势。一方面，通过多年树脂合成的技术研发，公司树脂合成技术人员对大量的合成树脂进行技术分析以及性能检测，积累了丰富的经验数据，对各种合成树脂的独特性能有着深刻的了解，使得公司配方技术人员可以根据客户的功能性要求，调整配方中各种合成树脂的比例从而开发出合适的产品；另一方面，公司配方技术人员对各种合成树脂以及其他原料进行大量的调配试验，了解各种合成树脂在不同的配方中发挥的作用，并将其反馈给树脂合成技术人员，从而促使其不断根据配方产品的要求改进已有合成树脂性能或开发出性能更优的新合成树脂。这样使得公司产品在开发及改进中，不断对配方及树脂品种进行优化调整，从而不断提升产品性能并降低成本。

（3）掌握液晶显示材料关键技术

在屏幕显示材料方面，公司重要子公司和成显示完成了国内第一款具有自主知识产权的TFT新结构单体及混合液晶的开发，并取得了高新技术企业认证。和成显示拥有一支掌握液晶显示材料关键技术的核心技术团队，对推动其快速发展起到了关键性的作用。凭借先进的混合液晶制造技术和业内较强的研发能力，和成显示率先突破国外液晶材料生产厂商的技术垄断，通过自身的实力和持续的努力，凭借着技术优势、品质稳定，以及快速反应机制，已经与大中型液晶面板厂商建立了长久的战略合作关系。

（4）对高科技用新材料的前沿动态及时精敏的把握

公司多名技术人员具有在美国、日本等材料技术领先的国家留学和工作经历，在海外留学及工作期间，这些技术人员与国外知名学府以及顶尖材料科研人员建立了良好的信息交流渠道，使得公司能及时了解国际上最新的材料技术以及市场前沿动态，从而及时精确把握技术研发方向以及市场开发领域，具有较强的市场和技术前瞻性。公司前期对长兴昆电60%控股权、大瑞科技100%股权以及和成显示100%股权的收购，加深了电子化学材料行业的布局，是公司发展新材料全产业链战略的重要举措之一。

2、成本优势

公司掌握了产品中主要原材料低聚物树脂、单晶等的合成技术，有效提升了产品性能，稳定产品质量，而且大大的降低了公司的产品成本，使得公司与同行业企业相比拥有较强的成本优势。此外，在保证产品性能的前提下，公司利用研发技术，对产品配方以及工艺方法进行深入研究，自我合成或替代价格较高的原材料，改进生产工艺降低生产成本。

为了最大程度降低成本，保证采购质量，公司建立了供应商持续评价和全球遴选制度，对主要原材料的采购，不依赖于单一供应商。每月根据供应商合作期间所提供原材料的品质状况、生产技术能力、价格、交期、服务等项目对供应商进行评估，定期对合格的供应商进行一次评定，确保生产供应商的生产能力、品质能力以及供应价格能满足本公司的需求，最大程度保证了原材料的品质和采购时效性以及降低采购成本。

3、核心客户优势

公司坚持客户至上的经营理念，严格控制产品质量，用心做好客户服务，得到了客户的信任和支持。公司产品紫外固化光纤光缆涂覆材料由于其固化速度快、挥发性低、工艺适用窗口宽等优势，获得了下游光纤光缆厂商以及光纤光缆最终用户的高度认可和赞同，国内市场占有率较高，下游客户基本覆盖了光纤光缆行业的国内上市公司以及知名制造企业等。

公司始终秉承与客户共同成长的理念，不断根据客户的工艺升级要求改进产品性能，加大对紫外固化光纤光缆涂覆材料抗微弯、耐高温和高速拉丝性能的优化和改进，有力的巩固并扩大了市场份额。

伴随着TFT液晶材料国产化率大幅提升，国内TFT液晶材料需求明显增加，公司抓住契机，就下游客户产线调整、专利应用及当前市场情况进行专题分析，及时跟踪行业最新动态，积极拓展销售渠道，在维持重要客户的前提下，先后导入大中型液晶面板厂商的产品线，进一步加强市场开拓力度，扩大收入规模。公司通过自身的实力和持续的努力，凭借着技术优势、品质稳定，以及快速反应机制，逐渐与大中型液晶面板厂商建立了长久的战略合作关系。

4、技术服务优势

随着公司总部研发中心的投入使用，硬件设施得到了进一步的提升，公司研发创新能力得到了加强。国内客户使用产品过程中存在着许多个性化的需求，下游客户改进生产工艺或者开发新产品往往都会对所使用的产品提出新的功能性要求。针

对该特点，公司在上海、南京、天津、杭州、深圳、惠州、成都和高雄分别建立了可以辐射到全国范围的客户服务点。为了进一步满足客户对于产品的特殊需求，公司制定了快速响应和全程跟踪两项措施。快速响应为当客户对材料的功能性提出特殊要求后，公司保证在24小时内有技术专员与客户沟通，第一时间了解客户需求，制定解决方案；全程跟踪即公司根据客户需求开发新产品后，在客户使用新产品生产过程中，技术人员、技术副总经理甚至公司董事长会在现场全程跟踪客户的生产过程，为客户提供产品改进方案，直至产品完全达到客户的要求。国外竞争对手由于其核心技术人员在海外，因此其在响应速度、服务质量以及深度上远远不及公司。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司管理层始终秉承“为高科技制造提供优质材料”的宗旨，紧密围绕年初既定的发展战略目标，贯彻董事会的战略部署，继续深耕紫外固化材料、电子化学材料行业，在相关细分行业领域不断强化公司的主导地位。报告期内，公司实现营业收入 74,632.44 万元，同比增长 0.50%；实现归属于上市公司股东的净利润 12,246.43 万元，同比下降 21.36%。

1、受下游影响，业绩增长暂承压

在紫外固化材料方面，自2018年下半年以来，受国内外经济、贸易形势变化影响，下游光纤光缆行业增长速度趋缓。2018年全球光纤光缆增速放缓至4%左右。报告期内，受下游光通信行业需求下滑的影响，公司紫外固化材料实现销售收入18,411.04万元，较上年同期下降13.97%。为确保公司在行业中的优势地位，公司采取了积极的销售策略，以期进一步巩固公司在行业的市场地位。2019年6月6日，工业和信息化部向中国电信、中国移动、中国联通、中国广电发放了5G商用牌照，随着5G商用逐步拉开序幕，预计将对光纤的需求形成一定的提振作用。

在电子化学材料方面，随着国内高世代面板产线逐步投产，公司混晶销量仍保持快速增长，但受下游面板降价影响，以及行业竞争加剧，屏幕显示材料价格存在一定程度的下行压力。报告期内，公司电子化学材料实现销售收入52,072.51万元，较上年同期增长5.21%。随着公司50t/a高性能光电新材料建设项目、100t/a高性能光电新材料提纯项目产能稳步上升，协同效应将在未来得到不断增强和释放。此外，公司与外部团队开展OLED材料合作，掌握OLED配套材料的专利技术，已形成小批量销售，有望受益未来行业的发展趋势。

2、持续加大研发投入

公司的研发能力是公司核心竞争力的保证，公司保持一贯的重视研发投入的经营理念，为适应快速发展的产品和技术需求，坚持自主创新与吸收引进相结合，在不断优化已有优势产品的基础上，不断加大研发投入，推动技术和产品不断升级，强化项目储备及新产品研发。报告期内，公司累计的研发支出达到5,523.58万元，占报告期营业收入的7.40%。

另一方面，公司不断加强内部不同领域研发团队的合作，充分利用各团队的技术专长，不断完善研发管理机制，不断为公司后续发展储备内生增长动力。公司也保持着与境内外核心技术团队的合作，通过强化自主创新持续夯实和深化企业核心竞争力，向其他新材料领域发展，以全面提升公司的整体实力。

报告期内，公司收到上海市发展和改革委员会的相关文件，同意公司作为首批获得批准的承担单位筹建上海市光固化材料工程研究中心组建工作，公司开展上海市光固化材料工程研究中心组建工作是对公司在光固化材料领域自主研发能力、创新能力、科研成果、技术人才队伍等方面的充分肯定，有助于进一步提升公司新产品研发能力、应用创新能力和成果转化能力，加强产学研合作，增强公司核心竞争力，促进公司可持续发展，为中国高科技制造提供优质新材料做出积极贡献。

3、稳步推进项目建设

报告期内，公司加快布局OLED项目、全力推进自有资金投资项目“集成电路电子封装材料基地项目”等的建设。

公司将根据长期的发展战略有序推进项目的建设，一方面积极向上游垂直整合，降低成本，加深公司在电子化学材料的

布局；另一方面，推进有机合成材料及其他新材料的布局，不断完善公司新材料全产业链的战略布局。

4、进一步优化公司治理

报告期内，公司不断调整和优化经营管理体制，完善法人治理结构，公司根据中国证监会和相关部门关于上市公司规范运作的有关规定，积极提高管理水平，健全各项规章制度和内控制度，及时准确完整履行信息披露义务。

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员的积极性和创造性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，公司按照收益与贡献对等原则，实施了2019年限制性股票激励计划，本次激励计划涉及公司172名管理人员和核心技术（业务）人员，增强了公司管理团队和核心技术（业务）人员对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感。

同时，公司从实际工作出发，积极开展对各子公司高级管理人员的培训，完善培训工作，加强内部风险控制建设，保证各子公司业务的顺利开展。

5、加快布局新材料产业

公司及时把握行业及市场创新趋势，充分发挥上市公司的资源优势，积极地寻求外延式发展，持续深化前述产品布局。

公司将积极探索资本市场的运作，继续坚持内涵式发展和外延式发展双轮驱动的战略，遴选优质企业及项目，把握国家行业整合政策，加强与金融资本的战略合作，实现资本和经营的有机高效整合，加快推进公司产业发展战略，进一步提升公司综合竞争力，切实优化投资者回报，增加长期价值投资的吸引力，实现公司可持续发展。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	746,324,362.33	742,616,309.66	0.50%	
营业成本	425,418,392.16	386,157,623.86	10.17%	
销售费用	45,839,576.65	48,020,306.66	-4.54%	
管理费用	60,467,710.01	62,046,400.88	-2.54%	
财务费用	20,190,123.03	9,179,855.25	119.94%	主要系本期公司短期借款增加且开展融资租赁业务，利息支出较上年同期增加所致。
所得税费用	17,437,409.96	24,479,372.91	-28.77%	
研发投入	55,235,797.89	56,317,976.19	-1.92%	
经营活动产生的现金流量净额	42,242,056.96	139,644,275.41	-69.75%	主要系 1) 下游客户资金面偏紧，应收账款回收期变长；2) 为了扩充公司的产品线和即

				将试生产的封装材料新产线采购的商品存货增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-156,484,493.76	-132,274,414.45	18.30%	
筹资活动产生的现金流量净额	84,116,188.56	21,027,800.54	300.02%	主要系本期公司收到 2019 年限制性股票激励计划增资款与公司借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-30,304,927.94	27,871,609.60	-208.73%	
其他收益	9,103,647.19	4,708,277.36	93.35%	主要系本期收到政府补助较上年同期增加所致。
投资收益	1,555,209.00	772,876.70	101.22%	主要系本期收到八亿时空 2018 年分红所致。
	报告期末	报告期初	同比增减	变动原因
预付款项	50,162,753.14	21,796,338.59	130.14%	主要系公司为扩充现有产品的品种和规格、应对产品销量增长积极备货，预付所需原材料、低值易耗品增加所致。
可供出售金融资产		74,220,117.92	-100.00%	主要系公司自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则，可供出售金融资产调整至其他权益工具投资所致。
其他权益工具投资	77,984,104.81		100.00%	主要系公司自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则，可供出售金融资产调整至其他权益工具投资所致。
递延所得税资产	43,924,983.29	33,414,110.01	31.46%	主要系内部交易未实现利润、可抵扣亏损等可抵扣暂时性差异增加所致。
应付职工薪酬	30,037,562.15	47,507,162.60	-36.77%	主要系 2018 年年末计提的年终奖金于报告期发放所致。
其他应付款	146,728,924.77	107,083,806.45	37.02%	主要系公司实施 2019 年限制性股票激励计划确认回购义务所致。
一年内到期的非流动负债	52,589,500.00	19,500,000.00	169.69%	主要系部分长期借款转为一年内到期的非流动负债所致。
长期借款	9,000,000.00	42,589,500.00	-78.87%	主要系部分长期借款转为一年内到期的非流动负债所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						

电子化学材料	520,725,076.31	285,302,815.94	45.21%	5.21%	21.27%	-7.26%
紫外固化材料	184,110,403.50	122,163,746.44	33.65%	-13.97%	-11.87%	-1.58%
其他	41,488,882.42	17,951,829.78	56.73%	23.23%	46.28%	-6.82%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	413,273,852.72	11.17%	321,612,382.48	10.28%	0.89%	
应收账款	509,790,240.45	13.78%	429,686,438.06	13.74%	0.04%	
存货	372,970,100.07	10.08%	259,817,355.17	8.31%	1.77%	
固定资产	703,328,451.03	19.01%	637,269,694.02	20.37%	-1.36%	
在建工程	327,140,421.52	8.84%	225,168,392.57	7.20%	1.64%	
短期借款	709,191,999.32	19.17%	438,624,513.55	14.02%	5.15%	
长期借款	9,000,000.00	0.24%	53,447,740.68	1.71%	-1.47%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,968,447.61	信用证及银行承兑汇票保证金
固定资产	30,679,423.22	融资租赁
固定资产	23,303,434.21	抵押借款
无形资产	129,475,525.79	抵押借款
在建工程	10,000,000.00	抵押借款
在建工程	42,901,917.63	融资租赁
合计	298,328,748.46	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
71,624,986.00	91,085,969.57	-21.37%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
TFT 光刻胶项目	自建	是	制造业	691,066.39	54,066,496.66	自有资金	93.22%			不适用		
TFT-LCD 试验线项目	自建	是	制造业	3,021,962.89	45,198,096.70	自有资金	90.40%			不适用		
50t/a 高性能光电新材料建设项目	自建	是	制造业	10,047,556.66	91,329,014.44	募集资金	96.14%			不适用	2017 年 7 月 10 日	公告编号：2017-055；巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
宝山 OLED 项目	自建	是	制造业	10,682,384.24	46,097,486.78	自有资金	76.83%			不适用		
100t/a 高性能光电新材料提纯项目	自建	是	制造业	7,330,810.21	17,215,243.66	自有资金	86.08%			不适用		
集成电路电子封装材料基地项目	自建	是	制造业	19,851,205.61	20,915,782.57	自有资金	10.46%			不适用		
安庆 A 区倒班楼建筑工程	自建	是	制造业	7,903,280.86	18,285,374.72	自有资金	91.43%			不适用		
合计	--	--	--	59,528,266.86	293,107,495.53	--	--			--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	77,047.49
报告期投入募集资金总额	
已累计投入募集资金总额	73,533.41
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	9,855
累计变更用途的募集资金总额比例	12.79%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、首次公开发行股票募集资金</p> <p>经中国证监会《关于核准上海飞凯光电材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]954号）核准，公司2014年9月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股(A)20,000,000股，发行价为18.15元/股，募集资金总额为人民币363,000,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币35,605,021.17元，余额为人民币327,394,978.83元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币13,370,100.00元，实际募集资金净额为人民币314,024,878.83元。</p> <p>2016年3月17日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司募集资金投资项目“3500t/a 紫外固化光刻胶项目”已全部建设完毕并投入使用，结合公司自身的实际情况，使用以上项目节余募集资金（实际补充流动资金的金额以资金账户支付当日实际金额为准）永久性补充流动资金，用于主营业务的生产经营。此议案于2016年4月13日经2015年年度股东大会审议通过。</p> <p>2016年12月23日，公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意变更“3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目”，将该项目的募集资金用于支付收购长兴昆电60%股权的部分现金对价。此议案于2017年1月11日经2017年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2017年7月7日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目”变更为“50t/a 高性能光电新材料建设项目”。此议案于2017年7月27日经2017年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>二、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金</p> <p>经中国证监会《关于核准上海飞凯光电材料股份有限公司向张家口晶泰克显示科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1279号）核准，非公开发行不超过25,186,566股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次募集资金总额为人民币472,500,000.00元，扣除国元证券股份有限公司的承销费用人民币15,052,000.00元（含税），公司实际收到国元证券汇入公司账户人民币457,448,000.00元。此外，公司本次非公开发行股票发生的其他发行费用共计人民币1,850,000.00元（不含税），公司本次募集资金净额为人民币456,450,000.00元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于2017年9月28日对公司本次非公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了天职业字[2017]17404号《验资报告》。</p> <p>2017年9月7日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项之标的资产过户完成，相关股权变更登记至飞凯材料名下，双方已完成了和成显示100%股权交割事宜，飞凯材料已持有和成显示100%股权。本次交易涉及的新增股份于2017年10月23日上市。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
3500t/a 紫外固化光刻胶项目	否	7,744	7,744		3,736.67	100.00%		701.17	6,071.71	是	否
3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目	是	5,200								否	是
3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目	是	4,655								否	是
偿还银行贷款	否	10,800	10,848.71		10,848.71	100.00%				否	否
补充流动资金	否	3,021.80	3,003.49		3,003.49	100.00%				否	否
支付收购和成显示 100% 股份的现金对价	否	45,645	45,645		45,645	100.00%	2017 年 09 月 07 日	11,116.13	40,769.53	是	否
承诺投资项目小计	--	77,065.8	67,241.2		63,233.87	--	--	11,817.30	46,841.24	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	77,065.8	67,241.2		63,233.87	--	--	11,817.30	46,841.24	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明		<p>1、3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目</p> <p>因公司上市进程时间跨度较长，公司募集资金投资项目之一的“3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目”立项较早，上述募集资金投资项目可行性受市场、技术等因素的影响也已产生了变化。同时，由于公司全资子公司惠州飞凯新材料有限公司到目前为止已逐渐具备了 3000t/a 紫外固化塑胶涂料的生产能力，如果进一步投入大量募集资金已没有必要。公司 2016 年 12 月 23 日召开的第二届董事会第三十一次会议、2017 年 1 月 11 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》，变更“3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目”，将该项目的募集资金用于支付收购长兴昆电 60% 股权的部分现金对价。</p> <p>2、3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目</p> <p>“3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目”生产的特种丙烯酸树脂是合成紫外固化材料的关键原材料，为了进一步巩固公司的树脂合成优势，在筹划 IPO 过程中，公司把“3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目”作为公司向上游产业链进一步延伸、控制核心原材料的重要承载项目。但由于公司募集资金投资项目“3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目”立项较早，上述募</p>									

		集资金投资项目可行性受市场、公司经营规划、产品结构等因素的影响也已产生了变化，已不符合公司目前最新的战略规划，继续投入募集资金已无必要。公司 2017 年 7 月 7 日召开的第三届董事会第三次会议、2017 年 7 月 27 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将募集资金投向从“3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目”变更为“50t/a 高性能光电新材料建设项目”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况		适用 以前年度发生 2016 年 12 月 23 日，公司召开的第二届董事会第三十一次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》，变更“3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目”，将该项目的募集资金用于支付收购长兴昆电 60% 股权的部分现金对价。上述议案经 2017 年 1 月 11 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。 2017 年 7 月 7 日，公司召开的第三届董事会第三次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将“3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目”变更为“50t/a 高性能光电新材料建设项目”。上述议案经 2017 年 7 月 27 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用 本公司在本次公开发行募集资金到位之前，先期以自筹资金预先投入募投项目的建设。自 2014 年 1 月 2 日本公司第一届董事会第十九次会议审议通过首次公开发行人民币普通股股票并于深圳证券交易所创业板上市的议案审议通过至 2014 年 11 月 11 日投入资金 1,739.41 万元。根据中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，本公司于 2014 年 12 月 8 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过了关于用募集资金 1,739.41 万元置换预先投入的自筹资金的议案，审议程序符合中国证监会、深圳证券交易所有关规定。本公司全体独立董事对上述以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的事项发表了同意意见。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述以募集资金置换预先投入募投项目的事项进行了鉴证，并出具了天职业字[2014]12371 号《上海飞凯光电材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		适用 2016 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司募集资金投资项目“3500t/a 紫外固化光刻胶项目”已全部建设完毕并投入使用，结合公司自身的实际情况，使用以上项目节余募集资金（实际补充流动资金的金额以资金账户支付当日实际金额为准）永久性补充流动资金，用于主营业务的生产经营。此议案于 2016 年 4 月 13 日经 2015 年年度股东大会审议通过。募集资金产生节余的主要原因包括： 1、“3500t/a 紫外固化光刻胶项目”项目节余募集资金中包含项目建成第二年运营期间的铺底流动资

		金 2,000 万元。 2、在上述募集资金投资项目实施建设过程中，公司本着谨慎节约的原则，在充分考虑项目配置的先进性、兼容性、合理性、实用性的基础上，加强了项目管理和费用控制力度，减少了项目总开支，一定程度上节约了募集资金。 3、募集资金存放期间产生利息收入、闲置募集资金暂时转为定期存款取得收益。
尚未使用的募集资金用途及去向		2019 年 3 月，公司募集资金基本使用完毕，剩余募集资金余额已转入公司其他账户，募集资金专户已全部完成销户手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		报告期内，公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
支付收购长兴电子材料(昆山)有限公司 60% 股权的部分现金对价	3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目	5,200		5,432.07	100.00%	2017 年 03 月 07 日	-45.73	是	否
50t/a 高性能光电新材料建设项目	3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目	4,655		4,867.47	100.00% (注)	2019 年 12 月 31 日		是	否
合计	--	9,855		10,299.54	--	--	-45.73	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、“3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目”因公司上市进程时间跨度较长，公司募集资金投资项目之一的“3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目”立项较早，上述募集资金投资项目可行性受市场、技术等因素的影响也已产生了变化。同时，由于公司全资子公司惠州飞凯新材料有限公司目前已逐渐具备了 3000t/a 紫外固化塑胶涂料的生产能力，如果进一步投入大量募集资金已没有必要。公司 2016 年 12 月 23 日召开的第二届董事会第三十一次会议、2017 年 1 月 11 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》，变更“3000t/a 紫外固化塑胶涂料项目”，将该项目的募集资金用于支付收购长兴昆电 60% 股权的部分现金对价。通过公司对长兴昆电控股权的收购完善公司产业布局，提高公司在半导体材料领域的综合竞争力。</p> <p>2、“3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目”生产的特种丙烯酸树脂是合成紫外固化材料的关键原材料，为了进一步巩固公司的树脂合成优势，在筹划 IPO 过程中，公司把“3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目”作为公司向上游产业链进一步延伸、控制核心原材料的重要承载项目。但由于公司募集资金投资项目“3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目”立项较早，上述募集资金投资项目可行性受市场、公司经营规划、产品结构等因素的影响也已产生了变化，已不符合公司目前最新的战略规划，继续投入募集资金已无必要。公司 2017 年 7 月 7 日召开</p>								

	的第三届董事会第三次会议、2017 年 7 月 27 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将募集资金投向从“3000t/a 紫外固化特种丙烯酸树脂产品技改项目”变更为“50t/a 高性能光电新材料建设项目”。该变更符合公司发展战略，充分考虑了公司目前市场的需求变化，有助于提高公司募集资金使用效率。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：该项目投资由募集资金及公司自有资金构成，截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金投资完成。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置自有资金	2,000		
合计		2,000		

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
上海银行浦东分行	银行	结构性存款	1,000	自有资金	2019年01月10日	2019年02月14日	银行间或交易所流通的投资级以上的固定收益工具、货币市场工具、存款等。	到期一次付	4.00%	3.84	3.84	已收回		是	否	
上海银行浦东分行	银行	结构性存款	1,000	自有资金	2019年02月19日	2019年05月21日	银行间或交易所流通的投资级以上的固定收益工具、货币市场工具、存款等。	到期一次付	3.55%	8.85	8.85	已收回		是	否	
合计			2,000	--	--	--	--	--	--	12.69	12.69	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安庆飞凯	子公司	高性能涂料研究、生产、销售	12,000 万元人民币	1,003,524,956.22	531,098,742.39	238,003,839.56	27,925,539.98	24,601,451.02
和成显示	子公司	电子化学品的研发、生产、销售和进出口	4,333.3333 万人民币	981,686,555.99	705,867,691.50	344,745,356.24	103,025,739.05	88,027,005.45
和成新材料	子公司	液晶材料研发、生产、销售，化工产品销售	1,800 万人民币	455,005,415.82	113,033,637.34	170,569,107.41	32,092,709.65	27,621,579.31

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳飞凯新材料科技有限公司	新设，本公司直接持股 100%	丰富和优化产业结构，深化光电材料及电子材料行业布局
深圳凯优新材料科技有限公司	新设，本公司直接持股 70%	丰富和优化产业结构，深化显示屏材料及半导体材料行业布局
广东凯创显示科技有限公司	新设，本公司直接持股 55%	丰富和优化产业结构，深化显示屏材料及电子材料行业布局
上海飞研检测技术有限公司	新设，本公司直接持股 100%	丰富和优化产业结构，布局材料检测平台
安庆凯丰光电材料科技有限公司	新设，本公司持股 58.35%	丰富和优化产业结构，深化光电材料行业布局

主要控股参股公司情况说明

安庆飞凯成立于 2007 年 6 月 30 日，注册资本及实收资本均为 12,000 万元人民币，目前上海飞凯持有其 100% 的股权。2018 年 6 月 11 日，为配合公司发展新材料全产业链的战略布局，经安庆市工商和质量技术监督局核准，将安庆飞凯名称由“安庆飞凯高分子材料有限公司”变更为“安庆飞凯新材料有限公司”。安庆飞凯从事高性能涂料的研究、生产，销售自产产品并提供相关的售后服务。

和成显示系飞凯材料通过发行股份及支付现金的方式购买张家口晶泰克显示科技有限公司、江苏联合化工有限公司、深圳市汉志投资有限公司、陈志成、江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）、邱镇强、ZHANG HUI（张辉）等 7 名交易对手方持有的江苏和成显示科技股份有限公司 100% 股权。2017 年 7 月 21 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准上海飞凯光电材料股份有限公司向张家口晶泰克显示科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，2017 年 9 月 7 日，

标的资产过户手续办理完成，相关股权变更登记至飞凯材料名下，双方完成和成显示 100% 股权交割事宜。和成显示注册资本为 4,333.3333 万人民币，从事与显示材料有关的电子化学品（液晶材料）的研发、生产、销售。

和成新材料成立于 2011 年 6 月 23 日，注册资本及实收资本均为 1,800 万元人民币，目前上海飞凯通过和成显示间接持有其 100% 的股权。和成新材料从事液晶材料的研发、生产、销售，化工产品的销售。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

截至报告期末，在公司主营的紫外固化材料和电子化学材料领域，公司掌握相关配方与合成的关键技术，上述关键技术是公司保持生产技术及市场地位领先并与国内外竞争对手竞争的核心优势。

为维持该核心优势，公司制订了严格完善的技术保密制度和薪酬激励制度，推行先进的人才管理理念，营造了和谐的企业文化。迄今为止，未出现技术失密事件。尽管如此，仍不能排除未来发生核心技术人员流失以及技术配方失密的风险，该风险将给公司的市场竞争优势和地位带来不利影响。

对此，公司将不断完善薪酬福利制度，在引进高级技术人员的同时，对员工进行多种方式的激励。本报告期公司成功实施 2019 年限制性股票激励计划，本次激励计划有利于建立、健全公司长效激励机制以及公司与员工的利益共享机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员的积极性和创造性，倡导公司与个人共同持续发展的理念，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，提高公司的竞争力和凝聚力，更好地促进公司长期、持续、健康发展。

2、技术创新的风险

目前，紫外固化材料行业、电子化学材料行业均为技术密集型行业，技术壁垒高。同时，由于行业竞争较为激烈，公司主要竞争对手为国外供应商，公司主营业务产品保持了较好的毛利率，随着公司技术创新的深入，技术创新的突破在深度和广度上都将会更加困难。一方面需要公司在技术研发上不断加大投入，另一方面也加大了公司对高端、复合型技术人才的需求。如果公司不能保证未来在技术研发上的持续投入，不能吸引和培养更加优秀的技术人才，导致技术壁垒被打破，公司的长期竞争力将会受到影响。

对此，公司通过收购、合作等方式吸收半导体材料和屏幕显示材料等电子化学材料的核心团队，加强与境内外核心技术团队的合作，保证公司技术的领先水平，不断为公司后续发展储备内生增长动力，不断完善研发管理机制，促进研发成果的快速转换。同时，公司积极在海外开展布局，使得公司能及时了解国际上最新的材料技术以及市场前沿动态，从而及时精确掌握技术研发方向以及市场开发领域，以全面提升公司的整体实力。

3、行业波动带来的风险

2019年6月6日，工业和信息化部向中国 电信、中国移动、中国联通、中国广电发放了5G商用牌照，意味着中国正式进入了5G商用元年。推动5G商用，发展5G产业，将给经济、社会和人们的生产生活带来革命性变化，成为推动智能社会发展的强大动力，随着5G商用逐步拉开序幕，预计将对光纤的需求形成一定的提振作用，进而带动紫外固化光纤光缆材料的需求。但若光纤光缆通信市场发生不可预见的突变，将会影响到公司紫外固化光纤光缆涂覆材料的销售，从而对公司经营业绩造成一定的影响。在电子化学材料方面，目前LCD技术相对成熟，其他显示技术的生产和应用尚无法打破液晶显示技术的优势地位，并且中国LCD产能的不断投入建设为公司液晶产品的持续增长提供了需求和保障。然而，随着显示技术的进步，一些新兴显示技术可能逐渐成熟并快速成长。例如，OLED（Organic Light-Emitting Diode，有机电发光二极管）技术由于具备自发光、不需背光源、对比度高、厚度薄、视角广、反应速度快、可用于挠曲性面板、使用温度范围广、构造及制程较简单等优异特性，被认为有可能是下一代的平面显示器新兴应用技术。虽然OLED技术目前在成本、使用寿命、量产化、大型化等方面暂时无法和LCD相抗衡，但如果其在技术上进一步突破，成本实现大幅降低，不排除未来可能会对LCD产业造成一定的冲击，从而对LCD行业带来一定的负面影响，对公司业绩造成一定的压力。

对此，公司将充分发挥现有的品牌知名度优势，加大产品销售力度，巩固国内市场，努力开拓国外市场，积极发掘新的销售渠道和发展空间，同时公司亦积极布局OLED有机材料以应对OLED产业对LCD可能造成的影响。公司将不断提升营销队伍水平，加强销售团队的管理和培训，努力提高半导体材料系列产品和其他新产品的市场份额，发挥自身优势，以优质的服务打造核心竞争力，使公司始终占据市场的领先地位。

4、新产品、新领域所面临的市场开拓风险

公司已经开始逐步渗入其他紫外固化材料、半导体和屏幕显示用电子化学材料及其他新材料应用领域。上述新产品广泛应用于印刷电路板、集成电路、电子信息、汽车和日化等与国民经济发展休戚相关的各行各业，面对下游产业技术不断升级换代等特点，如果公司新产品的研发和推广跟不上下游产业的发展或不能及时针对下游新兴应用领域做好市场开拓，公司将面临新产品、新领域的市场开拓风险。

对此，公司将坚持以市场需求为导向，进一步加大技术创新力度，提高产品性能，同时通过各种渠道密切关注最新技术发展趋势和应用，结合公司的研发情况，拓展产品应用领域，积极研发新产品，丰富产品系列，寻求新的增长点。根据市场变化及时调整市场策略，拓展优质客户与战略客户，提升公司的市场综合竞争力。

5、规模迅速扩张引起的管理风险

公司的资产规模、业务范围和服务领域的逐步扩大对公司整体运营管理、人才队伍建设以及在文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓等方面都提出了更高的要求，如何建立更加有效的投资决策管理体系，进一步完善内部控制体系等将面临更大的挑战。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构，并且在管理、技术开发等方面储备了充足的人才，若不能及时提升管理能力并不断完善相关管理制度，将无法调动其积极性和创造性，将影响公司的运营能力和发展动力，可能会给公司带来管理风险。

对此，公司将加强内部控制体系的建设，积极探索高效管控机制，完善公司及子公司的相关制度，强化风险管理，推动管理创新、降本增效，提升公司治理水平。同时进一步加强管理团队建设，引进优秀管理人才，优化管理队伍和管理架构，提升公司整体管理能力，研究制定包括切实有效的绩效考核机制、人才管理和激励约束机制等在内的管理体制和措施，提升管理水平，降低管理风险。

6、固定资产投资规模快速增大的风险

随着公司“集成电路电子封装材料基地项目”、“50t/a高性能光电新材料建设项目”、“宝山OLED项目”等项目的建设和试生产，公司的固定资产规模快速增加，生产规模扩大带来折旧摊销费用的增加以及人力成本的快速上升，如果不能及时释放产能产生效益，可能会产生费用增加、利润下滑的风险。

对此，公司将全力推动项目的建设及实施，加大营销及客户开发力度，积极释放项目的产能，确保公司持续稳定发展。

7、投资、收购风险

公司自上市以来，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署。虽然公司在并购目标选择和团队融合方面积累了一定的宝贵经验，但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

对此，公司将进一步提高对标的项目尽职调查的能力，审慎做好尽职调查，选择投资优质标的，关注并购标的与公司现有产品产生的协同效应，加强并购过程中的风险防范措施等，此外，对投后项目加强管理，科学决策，降低投资、收购风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	46.54%	2019 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 19 日	公告编号：2019-025，巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	11.08%	2019 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 06 日	公告编号：2019-046，巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露 日期	披露 索引
上海飞凯诉江苏七宝光电集团有限公司买卖合同纠纷	27.3	否	执行阶段	双方达成协议, 因被告未按协议履行, 目前在强制执行中。	强制执行中, 经评估机构评估已对其房屋、机器设备等资产拍卖抵债。		
上海飞凯诉东莞弘高化工材料有限公司合同纠纷	92.03	否	执行阶段	已判决。	强制执行中, 申请退还财产保全保证金。		
上海飞凯诉浙江南方通信集团股份有限公司合同纠纷	30.31	否	执行阶段	已作出裁定。	被告已进入破产清算程序, 现正分期收回执行款。		
惠州飞凯诉东莞耀强电子有限公司买卖合同纠纷	43.89	否	执行阶段	二审驳回对方诉求, 维持原判。	已做财产保全的机器设备被拍卖, 已领取执行款 200,475 元。		
惠州飞凯诉深圳市广发真空镀膜制品有限公司买卖合同纠纷	73.5	否	执行阶段	二审驳回对方诉求, 维持原判。	法院正在处理财产, 等待分配执行法官并经过评估拍卖程序后确定拍卖的设备价值。		
惠州飞凯诉东莞市光耀电子有限公司买卖合同纠纷和被告担保人张勇	109.95	否	执行阶段	二审驳回对方诉求, 维持原判。	担保人张勇同意分期支付 40 万元款项。		
惠州飞凯诉深圳市新耀威塑胶五金制品有限公司买卖合同纠纷	18.56	否	执行阶段	一审已判决, 支持我方诉求。	法院正在处理财产, 等待分配执行法官并经过评估拍卖程序后确定拍卖的设备价值。		
惠州飞凯诉惠州市汇权精密有限公司买卖合同纠纷	24.34	否	执行阶段	一审已判决, 支持我方诉求。	已申请执行。		
惠州飞凯诉惠州市东俊精密部件有限公司	4.24	否	已立案	已立案, 等待开庭。	已立案, 等待开庭。		
长兴昆电诉济南郎硕电子科技有限公司买卖合同纠纷	56.73	否	执行阶段	已判决, 胜诉, 已做财产保全。	正在等待被告执行中。		
长兴昆电诉济南鑫昌电子科技有限公司买卖合同纠纷	17.93	否	执行阶段	已判决, 胜诉, 已做财产保全。	正在等待被告执行中。		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2019年5月20日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员的积极性和创造性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，公司按照收益与贡献对等原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定了《2019年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。（公告日：2019年5月20日；公告编号：2019-037；网站链接：www.cninfo.com.cn）。

2019年5月20日，公司召开第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核查<2019年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》，监事会对激励对象名单进行了审核，并出具了《关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见》，认为激励对象的主体资格合法、有效。（公告日：2019年5月20日；公告编号：2019-038；网站链接：www.cninfo.com.cn）。

2019年5月21日至2019年5月30日，公司通过官方网站将《2019年限制性股票激励计划激励对象名单》进行了公示。2019年5月31日，公司监事会发布了《关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况及核查意见的说明》，监事会认为激励对象的主体资格合法、有效。（公告日：2019年5月31日；公告编号：2019-043；网站链接：www.cninfo.com.cn）。

2019年6月6日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。同日，公司根据内幕信息知情人及激励对象在本次激励计划首次公开披露前6个月内买卖公司股票的核查情况，披露了《关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。（公告日：2019年6月6日；公告编号：2019-046，2019-047；网站链接：www.cninfo.com.cn）。

2019年6月14日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年6月14日作为授予日，向172名符合授予条件的激励对象授予555.33万股限制性股票。（公告日：2019年6月17日；公告编号：2019-048，2019-049；网站链接：www.cninfo.com.cn）。

2019年6月17日，公司披露了《关于调整2019年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的公告》、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》、《2019年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）》，监事会对调整后的激励对象名单进行了核查并出具了《关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）的核查意见》，并同意以2019年6月

14 日为授予日，向符合授予条件的 172 名激励对象授予 555.33 万股限制性股票。（公告日：2019 年 6 月 17 日；公告编号：2019-050，2019-051；网站链接：www.cninfo.com.cn）。

2019年6月28日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，确定本次激励计划限制性股票的授予日为2019年6月14日，授予的限制性股票上市日期为2019年7月2日。（公告日：2019年6月28日；公告编号：2019-053；网站链接：www.cninfo.com.cn）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2018年7月3日，公司召开第三届董事会第十一次会议，在关联董事JINSHAN ZHANG（张金山）先生回避表决的情况下，非关联董事以8票赞成、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于向关联方借款暨关联交易的议案》。2018年7月19日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于向关联方借款暨关联交易的议案》。公司与上海塔赫签订《借款协议》，向上海塔赫申请借款总额不超过人民币20,000万元的借款额度，前述借款额度自公司股东大会审议通过相关议案之日起12个月内有效，公司可在规定期限内根据实际需要提取和使用上述借款，单笔借款期限自提款之日起不超过12个月。

2019年5月20日，公司召开第三届董事会第二十次会议，在关联董事JINSHAN ZHANG（张金山）先生回避表决的情况下，非关联董事以8票赞成、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于向关联方借款暨关联交易的议案》。2019年6月6日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于向关联方借款暨关联交易的议案》。公司与上海塔赫签订《借款协议》，向上海塔赫申请借款总额不超过人民币30,000万元的借款额度，前述借款额度自公司股东大会审议通过相关议案之日起36个月内有效，公司可在规定期限内根据实际需要提取和使用上述借款，单笔借款期限自提款之日起不超过36个月。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联方借款暨关联交易的公告	2018 年 07 月 04 日、2018 年 07 月 19 日	公告编号：2018-044、2018-051；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于向关联方借款暨关联交易的公告	2019 年 05 月 20 日、2019 年 06 月 06 日	公告编号：2019-039、2019-046；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 2019年3月11日，公司与深圳市恒昌荣投资有限公司签订《租赁合同书》，深圳市恒昌荣投资有限公司将其位于深圳市宝安区福永街道凤凰社区广深路福永段109号锦灏大厦20楼2012室的场地出租给上海飞凯作为办公使用，每月租金为人民币8,178元，每月管理费等其他费用共计1,702元，租赁期限自2019年3月20日起至2021年3月19日止。

2) 2017年8月28日，公司子公司飞凯美国有限公司与174 Lawrence Drive Investors LLC签订租赁合同，将其合法拥有的位于7085 Las Positas Road, Suite A, Livermore, California的厂房出租给飞凯美国有限公司。租赁面积共9,123平方英尺，租赁期限自2017年11月1日起至2022年11月30日止，租金如下表所示：

时期	月租金（美元）
2017.11.1—2017.11.30	-
2017.12.1—2018.11.30	6,386.10
2018.12.1—2019.11.30	6,577.68
2019.12.1—2020.11.30	6,775.01
2020.12.1—2021.11.30	6,978.26
2021.12.1—2022.11.30	7,187.61

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

3) 2017年6月13日，公司子公司长兴昆电与张淑芬女士签订《上海市房屋租赁合同》，将其拥有的位于闵行区新龙路1333弄66号（七宝万新国际中心）210室出租给长兴昆电用于商务办公。租赁面积58.11平方米，租赁期限自2017年7月13日起至

2020年7月12日止（免租期为2017年6月13日至2017年7月12日），租金如下表所示：

时期	月租金（人民币）
2017.6.13—2017.7.12	-
2017.7.13—2018.7.12	5,300.00
2018.7.13—2019.7.12	5,560.00
2019.7.31—2020.7.12	5,850.00

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

4) 公司子公司长兴昆电与长兴化学工业（中国）有限公司签订《土地租赁合同》，长兴化学工业（中国）有限公司依法将其所有的位于昆山开发区青阳中路东侧地号为100-06-04-001的土地出租给长兴昆电使用，租赁面积为1,682.5平方米，月租金为人民币3,000元整，出租期为12个月，自2019年1月1日起至2019年12月31日止。

5) 2016年10月30日，公司子公司和成显示与江苏联合化工有限公司签订《租赁协议》，江苏联合化工有限公司将其公司综合楼内的厂房租赁给和成显示作为生产经营使用。计租面积为874.3平方米，租金为16万元每年，租赁期限自2016年11月1日起至2019年10月30日止。

6) 2017年12月12日，公司子公司和成显示南京分公司与深圳市锦裕恒投资发展有限公司签订《租赁合同书》，深圳市锦裕恒投资发展有限公司将其拥有的坐落于深圳市龙华新区大浪街道陶吓村龙峰三路锦华大厦第18层1804-05室物业出租给和成显示南京分公司作为日常办公使用。该物业建筑面积为238平方米（含公摊面积），租赁保证金为32,368元。物业管理费按租赁面积每平方米人民币5元，即月管理费1,190元计算。租赁合同期为3年，从2017年12月12日起至2020年12月11日止，租金如下表所示：

时期	月租金（人民币）
2017.12.12—2018.12.11	14,994
2018.12.12—2019.12.11	15,894
2019.12.12—2020.12.11	16,847

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

7) 2018年1月4日，公司子公司和成显示南京分公司与南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司签订《租赁合同》，南京白下高新技术产业园区投资发展有限责任公司将其位于南京白下高新技术产业园区永智路6号四号楼A栋4层整层出租给和成显示南京分公司作为办公使用。租赁房屋建筑面积约2,138平方米（含公摊面积）。租赁期限为3年，从2018年1月10日起至2021年1月9日止。房屋的租赁价格为每月每平方米40元，一个季度的物业管理费为32,070元。

8) 公司子公司和成显示南京分公司与南京常瑞得医学科技有限公司签订《仓库租赁合同》，南京常瑞得医学科技有限公司依法将其合法拥有的位于南京白下高新技术产业园区永丰大道9号1幢2楼东侧房屋的仓储位出租给和成显示南京分公司作为货物仓储使用，租赁面积为200平方米，租金为6,720元每月，租赁期自2018年10月11日起至2019年2月28日止。

9) 2019年4月11日，公司子公司深圳飞凯与深圳市恒昌荣投资有限公司签订《租赁合同书》，深圳市恒昌荣投资有限公司将其位于深圳市宝安区福永街道凤凰社区广深路福永段109号锦灏大厦20楼2011室的场地出租给深圳飞凯办公使用，每月租金为人民币10,696元，每月管理费等其他费用共计2,184元，租赁期限为自2019年4月8日起至2020年4月7日止。

10) 2019年1月15日，公司子公司广东凯创与广东中天联科信息产业投资有限公司签订《物业租赁合同》，广东中天联科信息产业投资有限公司将其坐落于东莞市南城街道宏图社区科创路联科国际信息产业科研中心一期项目1号楼1005物业出租给广东凯创办公使用，租赁建筑面积为135.29平方米，租赁期限为自2019年1月15日起至2022年1月14日止，租金明细如下表所示：

时期	月租金（人民币）
2019.1.15-2020.1.14	4,059

2020.1.15-2021.1.14	4,059
2021.1.15-2022.1.14	8,929

房屋出租人已取得上述租赁房屋权属证书。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安庆飞凯	2019 年 03 月 19 日	120,000	2018 年 09 月 27 日	2,000	连带责任保证	2018 年 9 月 27 日至 2021 年 9 月 27 日	否	是
安庆飞凯	2019 年 03 月 19 日	120,000	2019 年 03 月 15 日	1,000	连带责任保证	2019 年 3 月 19 日至 2022 年 3 月 18 日	否	是
和成新材料	2019 年 03 月 19 日	120,000	2018 年 06 月 26 日	10,000	连带责任保证	2018 年 6 月 25 日至 2021 年 6 月 25 日	否	是
安庆飞凯	2018 年 11 月 07 日	12,000	2018 年 11 月 22 日	8,880	连带责任保证	2018 年 11 月 22 日至 2023 年 11 月 21 日	否	是
安庆飞凯	2018 年 11 月 07 日	12,000	2019 年 4 月 10 日	1,866.67	连带责任保证	2019 年 4 月 10 日至 2024 年 4 月 9 日	否	是
安庆飞凯	2019 年 03 月 19 日	120,000	2019 年 3 月 22 日	1,000	连带责任保证	2018 年 12 月 20 日至 2023 年 12 月 19 日	否	是
和成新材料	2019 年 03 月 19 日	120,000	2019 年 04 月 25 日	3,000	连带责任保证	2019 年 4 月 25 日至 2023 年 5 月 7 日	否	是
晶凯电子	2019 年 03 月 19 日	120,000	2019 年 04 月 12 日	5,000	连带责任保证	2019 年 4 月 12 日至 2025 年 3 月 10 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			132,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				32,746.67
报告期末已审批的对子公司担保额			132,000	报告期末对子公司实际担				32,746.67

度合计 (B3)				保余额合计 (B4)				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安庆飞凯	2019 年 03 月 19 日	120,000	2018 年 12 月 20 日	1,000	连带责任保证	2018 年 12 月 20 日至 2023 年 12 月 19 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		1,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		120,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		1,000		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		132,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		33,746.67		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		132,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		33,746.67		
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

注: 1) 2019年3月19日, 公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2019年度申请综合授信额度事宜的议案》, 为满足公司发展战略的要求, 公司及控股子公司计划于2019年度向银行申请总额不超过人民币12亿元的综合授信, 以用于补充公司及控股子公司的流动资金需求。上述综合授信内容包括但不限于贷款等综合授信业务。以上授信额度不等于公司的融资金额, 具体融资金额将根据公司运营资金的实际需求确定。

针对上述银行综合授信, 公司提供的担保方式如下:

- A、公司或控股子公司提供担保, 包括公司或控股子公司为自身提供担保以及公司与控股子公司之间互相提供担保;
- B、公司或公司的控股子公司以其自有资产提供担保。

2) 2018年11月7日, 公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司开展融资租赁业务及公司为其提供担保的议案》, 为盘活公司存量固定资产, 拓宽融资渠道, 优化负债结构, 安庆飞凯与平安国际融资租赁 (天津) 有限公司开展融资租赁业务, 向平安国际融资租赁 (天津) 有限公司申请净融入资金总额不超过人民币12,000万元的额度, 由上海飞凯为安庆飞凯提供连带责任保证担保。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
晶凯电子	安徽长风建筑安装工程有限大桥开发区分公司	集成电路电子封装材料项目	2018年07月12日			无		询比价,商谈	6,000	否	否	正在执行中		
安庆飞凯	安徽长风建筑安装工程有限安庆大观分公司	500t/a IC 光刻配套材料项目	2018年12月18日			无		双方根据市场情况确定	1,200	否	否	正在执行中		
晶凯电子	安徽长风建筑安装工程有限大桥开发区分公司	混晶车间、危废库、机修车间施工项目	2019年01月18日			无		定额计价	1,200	否	否	正在执行中		

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安庆飞凯	甲苯	有组织排放	1	A 区	1.738mg / m ³	40 mg / m ³	0.17t / a	0.19t / a	无超标
安庆飞凯	非甲烷总烃	有组织排放	3	A 区	3.24 mg / m ³	120 mg / m ³	0.15t / a	0.17t / a	无超标
				B 区	2.55 mg / m ³		0.05t / a	0.1t / a	
				C 区	9.87 mg / m ³		0.3t / a	0.4t / a	

安庆飞凯	COD	企业预处理后排入 化工园区污水处理 站	3	A 区	440mg / L	500 mg / L (执行 园区污水处理接 管标准)	11.57t / a	按园区排放总量控制	无超标
				B 区	287mg / L		1.5t / a		
				C 区	456mg / L		15.01t / a		
安庆飞凯	噪声	采取隔声、减振等 降噪措施排放	3	A 区厂界	昼间 56.1db (A) 夜间 41.6db (A)	昼间 65db (A) 夜间 55db (A)	不适用	不适用	无超标
				B 区厂界	昼间 49.1db (A) 夜间 40.4db (A)				
				C 区厂界	昼间 58.4db (A) 夜间 49.9db (A)				
和成新材料	COD、氨氮、TP; 特征污染物: 甲苯	企业预处理后排入 园区污水处理站	1	厂区北侧	COD306mg/L; 氨氮 38 mg/L; TP0.66 mg/L; 甲苯 0.142	园区污水厂接管 标准	COD2.7 吨; 氨氮 0.388 吨; TP0.012 吨; 甲苯 0.01	COD2.763 吨; 氨氮 0.505 吨; TP0.017 吨; 甲苯 0.0163 吨	无超标
和成新材料	噪声	采取隔声、减振等 降噪措施排放	2	厂界	昼间 57.7db (A) 夜间 47.5db (A)	昼间 65db (A) 夜间 55db (A)	不适用	不适用	无超标
和成新材料	非甲烷总烃	有组织排放	4	通用车间	33.7 mg / m ³	80mg/L	1.231t/a	3.28 吨/年	无超标
				加氢车间	5.59mg / m ³				
				低温车间	39.3mg / m ³				
				提纯车间	1.68mg / m ³				

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 安庆飞凯

厂区	污染物	污染设备设施或工艺	处理能力	运行情况
A区	废气	有机废气净化处理装置（催化氧化+活性炭吸附+高空排放）	单机10000 m ³ /h	正常
	废水	混凝气浮+高级氧化+水解酸化+接触氧化	20m ³ /d	正常
	危废	依托A区固废仓库暂存，委托有资质公司处置	20t	正常
B区	废气	两级水吸收+活性炭吸附-氮气脱附冷凝溶剂回收技术	3000m ³ /h	正常
	废水	混凝气浮+微电解-芬顿氧化+化学沉淀+厌氧塔+A/O生化+混凝沉淀+生物曝气	120m ³ /d	正常
	危废	依托B区固废仓库暂存，委托有资质公司处置	25t	正常
C区	废气	一级10%氢氧化钠碱液吸收+二级乙二醇吸收+活性炭吸收-氮气脱附冷凝溶剂回收技术+1根30米高排气筒	25000m ³ /h	正常
	废水	混凝气浮-芬顿氧化+化学沉淀+水解酸化+A/O生化+混凝沉淀	240m ³ /d	正常
	危废	依托C区固废仓库暂存，委托有资质公司处置	75t	正常

(2) 和成新材料

污染物	污染设备设施或工艺	处理能力	运行情况
废气	活性炭吸附	单机20000m ³ /h	正常
废水	微电解-芬顿氧化+化学沉淀+厌氧塔UASB+接触氧化池	200t/d	正常
危废	厂区危废仓库暂存，委托有资质厂家处理	200t	正常

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 安庆飞凯

序号	项目名称	环评类别	环评审批部门/审批文号	验收批复文号	建设情况	所在厂区
1	1000t/a光刻胶配套产品（显影液、剥离液、蚀刻液、清洗液）项目	报告表	安庆市环境保护局环建函[2015]085号	安庆环保局环验函[2016]46号	已建	A厂区
2	3500t/a紫外固化光刻胶项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2015]084号	安庆环保局环验函[2016]45号	已建	
3	10000t/a紫外固化光纤涂覆材料扩能改造项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2016]3号	安庆环保局环验函[2016]68号	已建	
4	1000t/a丙烯酸酯类产品项目	报告书	环建函[2009]341号	环建函[2012]302号	已建	
5	5000吨/年光刻胶扩建项目	报告表	安庆市环境保护局环建函[2016]79号	待验收	已建	
6	3000t/a电子级超纯氧化铝项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2014]144号	环验函[2016]69号	已建（已停产）	B厂区
7	100t/a高性能光电新材料提纯项目	报告书	安庆市环境保护局环建函[2017]67号	待验收（自主验收）	已建	
8	22000t/a合成新材料项目（一期5500t/a卤代烃系列产品、3500t/a电	报告书	安庆市环境保护局环建函[2016]112号	环验函[2018]5号	已建	C厂区

	子级酚醛树脂产品项目)					
9	50t/a高性能光电新材料项目	报告书	安庆市环境保护局环建函 [2017]44号	自主验收	已建	

(2) 和成新材料

序号	项目名称	环评类别	环评审批部门/审批文号	验收批复文号	建设情况	所在厂区
1	年产100吨TFT-LCD用高档混合液晶项目	报告书	南京市环保局宁环建 [2011]30号	宁环(分局)验 [2013]9号	已建	和成新材料 产业园
2	新上天然气锅炉项目	报告表	南京市六合区环境保护局 六环表复[2018]008号	自主验收	已建	

突发环境事件应急预案

(1) 安庆飞凯

安庆飞凯已编制“突发环境事件应急预案”

编制单位：安庆飞凯新材料有限公司

版本号：第C/O版

实施日期：2017年12月1日

(2) 和成新材料

和成新材料已编制“突发环境事件应急预案”

编制单位：江苏和成新材料有限公司

备案号：320116-2016-023-L

实施日期：2016年8月29日

环境自行监测方案

(1) 安庆飞凯

污水：有在线监测系统（实时检测COD、氨氮、和PH的数值），按照环评要求定期委托有资质单位进行检测。

废气：定期对废气处理装置进行维护，其中包括药液的更换，活性炭的更换等等，保证设备的正常运行。

固废：不定期的对固废库进行检查，包括废弃物的包装桶是否有损坏，是否有鼓气现象等等。

(2) 和成新材料

污水：有在线监测系统（实时检测COD、PH和流量），按照环评要求定期委托有资质单位进行检测。

废气：定期对废气处理装置进行维护，其中包括活性炭的更换等等，保证设备的正常运行。

固废：不定期的对固废库进行检查，包括废弃物的包装桶是否有损坏，是否有鼓气现象等等。

其他应当公开的环境信息

公司项目建设环评以及其他相关的环境信息在相关的网站上公开、公示。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2019年，公司全资子公司安庆飞凯新材料有限公司在安庆市脱贫攻坚领导小组的带领下，继续稳步推进“百企帮百村”帮扶工作的进行。安庆飞凯结对帮扶的对象是安庆市潜山县水吼镇梅寨村，梅寨村隶属潜山县水吼镇，位于天柱山西麓、潜河西岸，是一个边远偏僻的山区农村。公司成立脱贫攻坚帮扶小组，由安庆飞凯副总经理裴春玲女士作为帮扶工作组组长，带领相关组员，全面开展对梅寨村的帮扶工作。安庆飞凯制定的2019年帮扶举措主要如下：

1) 就业扶贫：6月和7月是毕业季，考虑到目前公司人员缺口较大，如该村贫困户中有需要解决工作的应届毕业生和待就业人员，公司将根据业务人员的需要和学生自身的需求，为他们提供适当的工作岗位，帮助其走上脱贫致富道路。

2) 销售扶贫：考虑到该村有村民自主创业建立的农村合作社，养殖豪猪、野鸡、羊、流水鱼等家禽家畜，并辅助种植大棚蔬菜。公司一直致力于帮助其农副产品对外销售和拓宽其销售渠道，接下来公司打算进一步深化与当地农村合作社的合作，加强对其农副产品宣传和销售力度，从而使该村自产的天然农副产品可以更快更好的销售出去。

3) 其他扶贫方式：公司帮扶小组根据梅寨村实际情况制定如下两种除就业扶贫和销售扶贫以外的扶贫方式：第一、对该村基础公共设施进行资助，例如向学校、村委会捐赠文具、电脑等。第二、走访对接贫困户，实地了解贫困家庭的困难之处，有针对性的对其进行帮扶，对贫困家庭学生给予一定资助，为上学子女较多的家庭送去温暖等。

(2) 半年度精准扶贫概要

2019年上半年度，公司食堂在该村农村合作社购入生猪2头，共计4,500元；购买茶叶20斤，共计5,600元。公司与该农村合作社一直建有长期友好的合作关系，用自己的行动支持他们的创业。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	1.01
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	1.01
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

在以后的工作中，公司将始终坚持“诚信经营、回报社会”的理念，继续认真贯彻落实习近平总书记扶贫开发战略思想，严格按照中央扶贫工作的部署和市委精准扶贫工作的要求，结合公司所处主营业务战略规划以及投资项目所在地具体情况，动员各项目公司和员工积极投身扶贫攻坚战中，通过产业脱贫、就业脱贫、项目脱贫等多种方式，多措并举，有计划、有步骤地开展践行结对帮扶、精准扶贫等活动，切实把精准扶贫工作落到实处，实现村集体经济快速发展。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2019年3月19日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2019年度申请综合授信额度事宜的议案》，为满足公司发展战略的要求，公司及控股子公司计划于2019年度向银行申请总额不超过人民币12亿元的综合授信，以用于补充公司及控股子公司的流动资金需求，包括但不限于贷款等综合授信业务。以上授信额度不等于公司的融资金额，具体融资金额将根据公司运营资金的实际需求确定。（公告日：2019年3月19日；公告编号：2019-025；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2、公司获上海市发展和改革委员会批准，作为首批承担单位筹建上海市光固化材料工程研究中心组建工作，此举充分肯定了公司在光固化材料领域自主研发能力、创新能力、科研成果、技术人才队伍等方面的优势。（公告日：2019年7月11日；公告编号：2019-058；网站链接：www.cninfo.com.cn）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	68,710,080	16.10%			14,631,381		14,631,381	83,341,461	16.27%
3、其他内资持股	59,366,058	13.91%			12,762,576		12,762,576	72,128,634	14.09%
其中：境内法人持股	40,470,146	9.48%			8,094,028		8,094,028	48,564,174	9.48%
境内自然人持股	18,895,912	4.43%			4,668,548		4,668,548	23,564,460	4.60%
4、外资持股	9,344,022	2.19%			1,868,805		1,868,805	11,212,827	2.19%
境外自然人持股	9,344,022	2.19%			1,868,805		1,868,805	11,212,827	2.19%
二、无限售条件股份	358,030,527	83.90%			70,716,740		70,716,740	428,747,267	83.73%
1、人民币普通股	358,030,527	83.90%			70,716,740		70,716,740	428,747,267	83.73%
三、股份总数	426,740,607	100.00%			85,348,121		85,348,121	512,088,728	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年3月19日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截至2018年12月31日总股本426,740,607股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计派发现金股利人民币42,674,060.70元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，共计转增85,348,121股，转增后公司总股本增至512,088,728股。公司于2019年5月15日实施前述权益分派。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年3月19日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2019年3月19日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，本次权益分派股权登记日为2019年5月14日，公司于2019年5月15日实施前述权益分派。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

指标	2019年1-6月/2019年6月30日	
	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	0.29	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.24
归属于公司普通股股东的每股净资产	5.31	4.42

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

2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张家口晶泰克显示科技有限公司	14,195,429		2,839,086	17,034,515	重大资产重组发行股份购买资产	2020年10月22日
江苏联合化工有限公司	5,129,593		1,025,918	6,155,511	重大资产重组发行股份购买资产	2020年10月22日
深圳市汉志投资有限公司	5,129,593		1,025,918	6,155,511	重大资产重组发行股份购买资产	2020年10月22日
陈志成	4,377,498		875,500	5,252,998	重大资产重组发行股份购买资产	2020年10月22日
江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）	3,755,404		751,081	4,506,485	重大资产重组发行股份购买资产	2020年10月22日
邱镇强	3,507,370		701,474	4,208,844	重大资产重组发行股份购买资产	2020年10月22日
ZHANG HUI	1,459,154		291,831	1,750,985	重大资产重组发行股份购买资产	2020年10月22日
塔赫（上海）新材料科技有限公司	4,797,441		959,488	5,756,929	参与认购公司重大资产重组非公开发行股票	2020年10月22日
北京芯动能投资基金（有限合伙）	7,462,686		1,492,537	8,955,223	参与认购公司重大资产重组非公开发行股票	2020年10月22日
隋晓东	2,665,245		533,049	3,198,294	参与认购公司重大资产重组非公开发行股票	2020年10月22日

					重组非公开发行股票	
王莉莉	10,261,194		2,052,239	12,313,433	参与认购公司重大资产重组非公开发行股票	2020年10月22日
张艳霞	4,219,897		843,979	5,063,876	高管锁定股	按高管锁定规定
宋述国	522,112		104,422	626,534	高管锁定股	按高管锁定规定
曹韻丽	368,550		221,130	589,680	高管锁定股	按高管离职锁定规定
苏斌	318,375		63,675	382,050	高管锁定股	按高管锁定规定
王寅生	214,987		42,997	257,984	高管锁定股	按高管锁定规定
陆春	184,275		36,855	221,130	高管锁定股	按高管锁定规定
徐鹏文	79,852		15,970	95,822	高管锁定股	按高管锁定规定
邱晓生	61,425		12,285	73,710	高管锁定股	按高管锁定规定
合计	68,710,080		13,889,434	82,599,514	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,865	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
飞凯控股有限公司	境外法人	38.89%	199,141,270	33,190,212		199,141,270	质押	118,524,000
上海半导体装备材料产业投资管理有限公司-上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	7.00%	35,846,210	5,974,368		35,846,210		
张家口晶泰克显示科技有限公司	境内非国有法人	3.33%	17,034,515	2,839,086	17,034,515		质押	2,820,000
北京联科斯凯物流软件有限公司	境内非国有法人	2.55%	13,059,600	2,176,600		13,059,600		
王莉莉	境内自然人	2.40%	12,313,433	2,052,239	12,313,433		质押	12,313,433
江苏凯凯电信器材有限公司	境内非国有法人	2.39%	12,238,320	2,039,520		12,238,320	质押	6,624,000
上海康奇投资有限公司	境内非国有法人	2.25%	11,542,291	-1,076,285		11,542,291		
新余汉和泰兴管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.77%	9,070,480	1,200,480		9,070,480		
北京芯动能投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	1.75%	8,955,223	1,492,537	8,955,223			

张艳霞	境内自然人	1.32%	6,751,836	1,125,306	5,063,876	1,687,960		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		王莉莉系本公司控股股东、实际控制人 JINSHANZHANG（张金山）先生之配偶；公司控股股东、本公司实际控制人 JINSHANZHANG（张金山）先生与张艳霞女士为兄妹关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
飞凯控股有限公司	199,141,270	人民币普通股	199,141,270					
上海半导体装备材料产业投资管理有限公司-上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）	35,846,210	人民币普通股	35,846,210					
北京联科斯凯物流软件有限公司	13,059,600	人民币普通股	13,059,600					
江苏凯凯电信器材有限公司	12,238,320	人民币普通股	12,238,320					
上海康奇投资有限公司	11,542,291	人民币普通股	11,542,291					
新余汉和泰兴管理咨询有限公司	9,070,480	人民币普通股	9,070,480					
中央汇金资产管理有限责任公司	4,336,080	人民币普通股	4,336,080					
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	4,275,750	人民币普通股	4,275,750					
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	3,746,360	人民币普通股	3,746,360					
查月珍	3,600,000	人民币普通股	3,600,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
苏斌	副董事长、总经理	现任	424,500	84,900		509,400			
宋述国	董事、副总经理	现任	696,150	139,230		835,380			
陆春	董事	现任	245,700	49,140		294,840			
王寅生	副总经理	现任	286,650	57,330		343,980			
徐鹏文	副总经理	现任	106,470	21,294		127,764			
邱晓生	副总经理	现任	81,900	16,380		98,280			
曹韻丽	副董事长、副总经理	离任	491,400	98,280		589,680			
合计	--	--	2,332,770	466,554		2,799,324			

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	类型	日期	原因
JINSHANZHANG（张金山）	总经理	离任	2019年01月18日	内部岗位变动调整主动离职
曹韻丽	副董事长、副总经理	离任	2019年02月27日	个人原因主动离职
苏斌	财务总监	离任	2019年01月18日	内部岗位变动调整主动离职
苏斌	董事会秘书	离任	2019年02月27日	内部岗位变动调整主动离职
甘霖	监事会主席	离任	2019年07月24日	个人原因主动离职
苏斌	总经理	聘任	2019年01月18日	第三届董事会第十六次会议聘任
苏斌	副董事长	被选举	2019年02月27日	第三届董事会第十八次会议选举
李晓晨	财务总监	聘任	2019年01月18日	第三届董事会第十六次会议聘任
李勇军	董事	被选举	2019年03月19日	2018年年度股东大会选举
曹松	董事会秘书	聘任	2019年02月27日	第三届董事会第十八次会议聘任
王尊名	监事	被选举	2019年07月24日	2019年第二次临时股东大会选举
严帅	监事会主席	被选举	2019年7月25日	第三届监事会第十八次会议

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海飞凯光电材料股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	413,273,852.72	442,330,751.72
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	105,317,774.58	123,598,719.70
应收账款	509,790,240.45	415,448,933.96
应收款项融资		
预付款项	50,162,753.14	21,796,338.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,483,129.73	8,930,908.35
其中：应收利息	18,365.59	45,591.88
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	372,970,100.07	362,319,283.40
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	53,078,427.84	63,640,713.94
流动资产合计	1,516,076,278.53	1,438,065,649.66
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		74,220,117.92
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	7,967,799.85	6,166,281.58
长期股权投资		
其他权益工具投资	77,984,104.81	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	703,328,451.03	662,895,482.46
在建工程	327,140,421.52	253,624,044.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	300,166,343.13	306,703,979.02
开发支出		
商誉	646,462,601.23	646,462,601.23
长期待摊费用	7,346,192.99	6,190,457.17
递延所得税资产	43,924,983.29	33,414,110.01
其他非流动资产	69,898,782.54	61,934,672.42
非流动资产合计	2,184,219,680.39	2,051,611,746.40
资产总计	3,700,295,958.92	3,489,677,396.06
流动负债：		
短期借款	709,191,999.32	598,622,568.65
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	101,424,066.64	81,409,935.87
应付账款	117,135,771.57	136,192,615.12
预收款项	894,174.62	686,319.45
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	30,037,562.15	47,507,162.60
应交税费	29,156,408.73	24,564,105.93
其他应付款	146,728,924.77	107,083,806.45
其中：应付利息	1,794,489.20	1,214,229.33
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	52,589,500.00	19,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,187,158,407.80	1,015,566,514.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,000,000.00	42,589,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	67,779,587.75	72,927,722.74
长期应付职工薪酬	57,457,820.41	57,832,243.86
预计负债		
递延收益	34,175,640.81	37,756,766.95
递延所得税负债	23,129,639.20	23,980,072.53

其他非流动负债		
非流动负债合计	191,542,688.17	235,086,306.08
负债合计	1,378,701,095.97	1,250,652,820.15
所有者权益：		
股本	512,088,728.00	426,740,607.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	949,371,482.63	1,034,719,603.63
减：库存股		
其他综合收益	3,440,252.67	3,787,061.06
专项储备		
盈余公积	20,840,141.02	20,840,141.02
一般风险准备		
未分配利润	779,077,995.59	699,287,793.64
归属于母公司所有者权益合计	2,264,818,599.91	2,185,375,206.35
少数股东权益	56,776,263.04	53,649,369.56
所有者权益合计	2,321,594,862.95	2,239,024,575.91
负债和所有者权益总计	3,700,295,958.92	3,489,677,396.06

法定代表人：苏斌

主管会计工作负责人：李晓晟

会计机构负责人：王闰菲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	182,088,244.03	237,067,930.35
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	58,265,799.01	62,103,387.55
应收账款	137,464,656.45	157,729,606.04
应收款项融资		
预付款项	156,680,777.20	196,914,222.56
其他应收款	76,370,588.27	118,924,508.33

其中：应收利息	204,450.00	133,762.50
应收股利		
存货	27,478,857.59	25,419,432.72
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	11,406,069.56	18,019,701.78
流动资产合计	649,754,992.11	816,178,789.33
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		50,029,987.74
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,573,105,905.17	1,471,805,905.17
其他权益工具投资	53,779,987.74	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	287,491,381.30	231,851,673.52
在建工程	119,744,279.30	100,024,330.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,295,992.59	19,822,180.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	698,187.28	238,962.05
递延所得税资产	13,763,409.82	9,646,738.23
其他非流动资产	13,124,719.00	12,900,803.99
非流动资产合计	2,081,003,862.20	1,896,320,581.86
资产总计	2,730,758,854.31	2,712,499,371.19
流动负债：		
短期借款	368,731,999.32	453,807,727.55
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	136,239,823.79	7,516,512.00
应付账款	21,251,710.25	25,804,378.32
预收款项	274,414.89	481,434.66
合同负债		
应付职工薪酬	1,617,925.53	4,622,819.98
应交税费	3,624,156.98	5,559,097.74
其他应付款	608,185,916.22	568,229,584.63
其中：应付利息	1,655,289.20	1,125,054.33
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,184,925,946.98	1,078,021,554.88
非流动负债：		
长期借款		39,000,000.00
应付债券		
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	3,199,313.33	3,756,553.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,199,313.33	42,756,553.33
负债合计	1,188,125,260.31	1,120,778,108.21
所有者权益：		
股本	512,088,728.00	426,740,607.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	949,368,155.26	1,034,716,276.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,840,141.02	20,840,141.02
未分配利润	60,336,569.72	109,424,238.70
所有者权益合计	1,542,633,594.00	1,591,721,262.98
负债和所有者权益总计	2,730,758,854.31	2,712,499,371.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	746,324,362.33	742,616,309.66
其中：营业收入	746,324,362.33	742,616,309.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	615,871,305.94	569,274,301.88
其中：营业成本	425,418,392.16	386,157,623.86
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	8,719,706.20	7,552,139.04
销售费用	45,839,576.65	48,020,306.66
管理费用	60,467,710.01	62,046,400.88
研发费用	55,235,797.89	56,317,976.19
财务费用	20,190,123.03	9,179,855.25
其中：利息费用	20,901,396.27	7,950,826.06
利息收入	1,888,412.52	1,262,338.82
加：其他收益	9,103,647.19	4,708,277.36

投资收益（损失以“-”号填列）	1,555,209.00	772,876.70
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,571,149.99	453,010.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	406,573.84	652,503.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	143,089,636.41	179,928,676.04
加：营业外收入	579,294.56	2,622,780.70
减：营业外支出	640,364.88	41,120.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	143,028,566.09	182,510,336.32
减：所得税费用	17,437,409.96	24,479,372.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	125,591,156.13	158,030,963.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	125,591,156.13	158,030,963.41
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.归属于母公司所有者的净利润	122,464,262.65	155,721,414.82
2.少数股东损益	3,126,893.48	2,309,548.59
六、其他综合收益的税后净额	-346,808.39	-641,100.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-346,808.39	-641,100.69
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-346,808.39	-641,100.69
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		
8.外币财务报表折算差额	-346,808.39	-641,100.69
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	125,244,347.74	157,389,862.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	122,117,454.26	155,080,314.13
归属于少数股东的综合收益总额	3,126,893.48	2,309,548.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.36
（二）稀释每股收益	0.24	0.36

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：苏斌

主管会计工作负责人：李晓晟

会计机构负责人：王闰菲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	248,074,219.83	309,776,337.48
减：营业成本	193,436,689.61	228,352,421.48
税金及附加	1,628,533.90	1,034,974.09
销售费用	16,216,974.06	9,968,072.20
管理费用	23,774,649.29	19,165,323.22
研发费用	21,397,626.01	24,719,341.02
财务费用	9,373,683.80	7,570,049.56
其中：利息费用	10,652,508.04	9,533,874.35
利息收入	1,304,498.63	895,293.45
加：其他收益	4,898,607.21	1,145,911.72
投资收益（损失以“-”号填列）	1,555,209.00	-5,074.77
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	769,840.76	-23,178.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,530,279.87	20,083,814.21
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,530,279.87	20,083,814.21
减：所得税费用	-4,116,671.59	1,248,767.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,413,608.28	18,835,046.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,413,608.28	18,835,046.69
（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		
5.其他		
（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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-6,413,608.28	18,835,046.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	671,680,973.35	743,542,729.54
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,057,488.47	9,259,076.03
经营活动现金流入小计	679,738,461.82	752,801,805.57
购买商品、接受劳务支付的现金	405,999,104.74	383,897,328.50
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	121,603,094.13	102,670,978.36
支付的各项税费	38,490,342.71	43,427,210.89
支付其他与经营活动有关的现金	71,403,863.28	83,162,012.41
经营活动现金流出小计	637,496,404.86	613,157,530.16
经营活动产生的现金流量净额	42,242,056.96	139,644,275.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,555,209.00	1,772,876.70

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,052,151.80	1,468,709.39
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	20,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流入小计	23,607,360.80	63,241,586.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,341,854.56	138,323,250.54
投资支付的现金	3,750,000.00	15,842,750.00
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	20,000,000.00	41,350,000.00
投资活动现金流出小计	180,091,854.56	195,516,000.54
投资活动产生的现金流量净额	-156,484,493.76	-132,274,414.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,317,770.00	2,845,305.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,845,305.00
取得借款收到的现金	354,125,772.51	270,589,067.55
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	155,680,000.00	
筹资活动现金流入小计	548,123,542.51	273,434,372.55
偿还债务支付的现金	246,656,341.84	200,402,659.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,880,057.11	35,003,186.40
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	130,470,955.00	17,000,726.00
筹资活动现金流出小计	464,007,353.95	252,406,572.01
筹资活动产生的现金流量净额	84,116,188.56	21,027,800.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-178,679.70	-526,051.90
五、现金及现金等价物净增加额	-30,304,927.94	27,871,609.60
加：期初现金及现金等价物余额	381,610,333.05	252,500,263.97
六、期末现金及现金等价物余额	351,305,405.11	280,371,873.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	305,046,483.40	274,267,434.28

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	199,805,122.95	170,201,441.08
经营活动现金流入小计	504,851,606.35	444,468,875.36
购买商品、接受劳务支付的现金	309,559,524.20	320,927,070.18
支付给职工以及为职工支付的现金	43,846,710.91	28,580,125.43
支付的各项税费	2,649,607.70	2,640,873.68
支付其他与经营活动有关的现金	24,882,121.40	50,945,184.70
经营活动现金流出小计	380,937,964.21	403,093,253.99
经营活动产生的现金流量净额	123,913,642.14	41,375,621.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		194,925.23
取得投资收益收到的现金	1,555,209.00	1,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	20,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流入小计	21,555,209.00	31,194,925.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,521,950.56	56,278,115.15
投资支付的现金	65,300,000.00	15,300,000.00
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	20,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	165,821,950.56	101,578,115.15
投资活动产生的现金流量净额	-144,266,741.56	-70,383,189.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,317,770.00	
取得借款收到的现金	150,575,839.32	213,091,067.55
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	140,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	328,893,609.32	213,091,067.55
偿还债务支付的现金	184,251,567.55	138,946,786.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,796,333.87	31,920,639.71
支付其他与筹资活动有关的现金	130,470,955.00	17,000,000.00
筹资活动现金流出小计	367,518,856.42	187,867,425.95
筹资活动产生的现金流量净额	-38,625,247.10	25,223,641.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-58,978,346.52	-3,783,926.95
加：期初现金及现金等价物余额	233,189,807.86	116,579,635.26
六、期末现金及现金等价物余额	174,211,461.34	112,795,708.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	426,740,607.00				1,034,719,603.63		3,787,061.06		20,840,141.02		699,287,793.64		2,185,375,206.35	53,649,369.56	2,239,024,575.91
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	426,740,607.00				1,034,719,603.63		3,787,061.06		20,840,141.02		699,287,793.64		2,185,375,206.35	53,649,369.56	2,239,024,575.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,348,121.00				-85,348,121.00		-346,808.39				79,790,201.95		79,443,393.56	3,126,893.48	82,570,287.04
（一）综合收益总额							-346,808.39				122,464,262.65		122,117,454.26	3,126,893.48	125,244,347.74
（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											-42,674,060.70		-42,674,060.70		-42,674,060.70
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											-42,674,060.70		-42,674,060.70		-42,674,060.70
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	85,348,121.00				-85,348,121.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	85,348,121.00				-85,348,121.00										
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	512,088,728.00				949,371,482.63	3,440,252.67		20,840,141.02		779,077,995.59		2,264,818,599.91	56,776,263.04		2,321,594,862.95

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	426,740,607.00				1,034,719,603.63		2,763,184.53		17,972,499.52		439,055,671.02		1,921,251,565.70	49,357,253.54	1,970,608,819.24	
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	426,740,607.00				1,034,719,603.63		2,763,184.53		17,972,499.52		439,055,671.02		1,921,251,565.70	49,357,253.54	1,970,608,819.24	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-641,100.69				134,425,954.76		133,784,854.07	5,112,557.30	138,897,411.37	
（一）综合收益总额							-641,100.69				155,721,414.82		155,080,314.13	2,309,548.59	157,389,862.72	
（二）所有者投入和减少资本														2,844,579.00	2,844,579.00	
1. 所有者投入的普通股														2,844,579.00	2,844,579.00	
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											-21,295,460.06		-21,295,460.06	-41,570.29	-21,337,030.35	
1. 提取盈余公积																

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	426,740,607.00				1,034,716,276.26				20,840,141.02	109,424,238.70		1,591,721,262.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	426,740,607.00				1,034,716,276.26				20,840,141.02	109,424,238.70		1,591,721,262.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	85,348,121.00				-85,348,121.00					-49,087,668.98		-49,087,668.98
（一）综合收益总额										-6,413,608.28		-6,413,608.28
（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										-42,674,060.70		-42,674,060.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,674,060.70		-42,674,060.70
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	85,348,121.00				-85,348,121.00							

1. 资本公积转增资本（或股本）	85,348,121.00				-85,348,121.00							
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	512,088,728.00				949,368,155.26				20,840,141.02	60,336,569.72		1,542,633,594.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	426,740,607.00				1,034,716,276.26				17,972,499.52	104,952,495.51		1,584,381,878.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	426,740,607.00				1,034,716,276.26				17,972,499.52	104,952,495.51		1,584,381,878.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,501,983.66		-2,501,983.66
（一）综合收益总额										18,835,046.69		18,835,046.69

(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										-21,337,030.35		-21,337,030.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,337,030.35		-21,337,030.35
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	426,740,607.00				1,034,716,276.26				17,972,499.52	102,450,511.85		1,581,879,894.63

三、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：上海飞凯光电材料股份有限公司

公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）

注册资本：人民币51,764.2028万元

法定代表人：苏斌

注册地址：上海市宝山区潘泾路2999号

经营期限：2002年4月26日至不约定期限

2、历史沿革

上海飞凯光电材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系上海飞凯光电材料有限公司（以下简称“飞凯有限”）原股东发起设立的股份有限公司。

飞凯有限系经上海市张江高科技园区领导小组办公室批准，于2002年4月26日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记成立的外商独资企业，注册资本为12.20万美元。

2003年8月，飞凯有限股东将所持股权全部转让给香港飞凯控股有限公司（以下简称“香港飞凯”），香港飞凯同时增资87.80万美元，于2003年、2006年分两次缴纳，变更后注册资本为100.00万美元。

2007年4月，飞凯有限经上海金桥出口加工区管理委员会沪金管经[2007]30号《关于同意上海飞凯光电材料有限公司增资的批复》和上海市人民政府换发的商外资沪金桥独资字[2002]1077号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准，飞凯有限注册资本由原100.00万美元增加至110.00万美元，增加部分的注册资本以未分配利润转增。

2010年7月，飞凯有限作出执行董事决定并经上海金桥出口加工区管理委员会“沪金管经（2010）72号”文件批准，同意投资方香港飞凯将所持有的28.27%的股权（含相应的权利和义务）分别转让给上海康奇投资有限公司5.27%、北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司5.00%、如皋市电信器材设备厂4.00%、如皋市博信企业管理服务有限公司4.00%、上海凯佳投资管理咨询有限公司4.00%、北京联科斯凯物流软件有限公司4.00%、北京德乐管理咨询有限公司1.00%、北京红成信拓管理咨询有限责任公司1.00%。股权转让完成后，飞凯有限企业性质由台港澳侨法人独资变更为台港澳与境内合资。

2010年8月，经飞凯有限董事会决议和上海金桥出口加工区管理委员会“沪金管经（2010）89号”文件批准，同意飞凯有限投资方如皋市电信器材设备厂将其所持有的4.000%的股权（含相应的权利和义务）转让给江苏凯凯电信器材有限公司。股权转让完成后，投资各方的出资额及占注册资本的比例分别为：香港飞凯控股有限公司出资78.903万美元，占注册资本的71.730%；上海康奇投资有限公司出资5.797万美元，占注册资本的5.270%；北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司出资5.500万美元，占注册资本的5.000%；江苏凯凯电信器材有限公司出资4.400万美元，占注册资本的4.000%；如皋市博信企业管理服务有限公司出资4.4万美元，占注册资本的4.000%；上海凯佳投资管理咨询有限公司出资4.400万美元，占注册资本的4.000%；北京联科斯凯物流软件有限公司出资4.400万美元，占注册资本的4.000%；北京德乐管理咨询有限公司出资1.100万美元，占注册资本1.000%；北京红成信拓管理咨询有限责任公司出资1.100万美元，占注册资本1.000%。

根据发起人协议、章程的约定，并经上海市商务委员会“沪商外资批（2010）2762号”《关于同意上海飞凯光电材料有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》，飞凯有限转制为外商投资股份有限公司，转制后的股本总额为6,000.00万元人民币。2011年3月飞凯有限整体变更为股份有限公司，以经审计的飞凯有限截至2010年8月31日净资产86,288,792.82元，折合为公司股本60,000,000.00股，每股面值1元，未折股的部分净资产计入资本公积，股东持股比例与飞凯有限相同。公司于2011年3月28日完成工商变更登记。

根据公司2014年4月7日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，公司原注册资本为人民币60,000,000.00元，根据修改后的章程，公司拟申请增加注册资本人民币20,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币80,000,000.00元。于2014年9月15日经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]954号文核准，公司首次向社会公众定价发行人民币普通股股票2,000.00万股，每股发行价格为人民币18.15元，募集资金总额为人民币363,000,000.00元，扣除本次发行费用人民币48,975,121.17元，募集资金净额为人民币314,024,878.83元。截止2014年9月29日，公司已收到上述募集资金净额人民币314,024,878.83元，其中增加股本人民币20,000,000.00元，增加资本公积人民币294,024,878.83元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字[2014]11492号验资报告。公司股票于2014年10月9日在深圳证券交易所创业板上市。2014年12月1日，公司完成工商变更，变更后注册资本为人民币80,000,000.00元。本次股票发行后，投资各方折合人民币的出资额及占注册资本的比例分别为：香港飞凯控股有限公司出资4,303.80万元人民币，占注册资本的53.80%；上海康奇投资有限公司出资316.20万元人民币，占注册资本的3.95%；北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司出资300.00万人民币，占注册资本的3.75%；江苏凯凯电信器材有限公司出资240.00万人民币，占注册资本的3.00%；如皋市博信企业管理服务有限公司出资240.00万人民币，占注册资本的3.00%；上海凯佳投资管理咨询有限公司出资240.00万人民币，占注册资本的3.00%；北京联科斯凯物流软件有限公司出资240.00万人民币，占注册资本的3.00%；北京德乐管理咨询有限公司出资60.00万人民币，占注册资本0.75%；北京红成信拓管理咨询有限责任公司出资60.00万人民币，占注册资本0.75%；新增人民币普通股2,000.00万元，占注册资本25.00%。

2015年4月8日，经本公司2014年年度股东大会决议通过2014年度利润分配及资本公积转增股本预案：以公司现有总股本80,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增24,000,000股，转增后公司总股本为104,000,000股。转增后，投资各方的出资额及占注册资本的比例分别为：香港飞凯控股有限公司出资5,594.94万元人民币，占注册资本的53.80%；上海康奇投资有限公司出资411.06万元人民币，占注册资本的3.95%；北京汉和泰兴管理咨询有限责任公司出资390.00万人民币，占注册资本的3.75%；江苏凯凯电信器材有限公司出资312.00万人民币，占注册资本的3.00%；如皋市博信企业管理服务有限公司出资312.00万人民币，占注册资本的3.00%；上海凯佳投资管理咨询有限公司出资312.00万人民币，占注册资本的3.00%；北京联科斯凯物流软件有限公司出资312.00万人民币，占注册资本的3.00%；北京德乐管理咨询有限公司出资78.00万人民币，占注册资本0.75%；北京红成信拓管理咨询有限责任公司出资78.00万人民币，占注册资本0.75%；新增人民币普通股2,600.00万元，占注册资本25.00%。

2015年10月15日，公司申请解除限售的股份数量9,997,650股，占总股本的9.61%。本次解除限售后，尚未解除限售的股份数量为68,002,350股，无限售条件流通股份为35,997,650股。2016年12月16日，公司申请解除限售的股份数量8,932,950股，占总股本的8.5894%。本次解除限售后，尚未解除限售的股份数量为59,069,400股，无限售条件流通股份为44,930,600股。

2017年3月13日，公司2016年年度股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截至2016年12月31日总股本104,000,000股为基础，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计派发现金股利人民币10,400,000元；同时，以资本公积向全体股东每10股转增25股，共计转增260,000,000股，转增后公司总股本增至364,000,000股。公司于2017年3月22日实施前述权益分派。

2017年9月27日，公司申请解除限售的股份数量206,742,900股，占总股本的56.80%。本次解除限售后，无尚未解除限售的股份，无限售条件流通股份为364,000,000股。

2017年6月28日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的2017年第34次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。公司于2017年7月21日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准上海飞凯光电材料股份有限公司向张家口晶泰克显示科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1279号），核准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。2017年10月13日，公司完成本次发行股份及支付现金购买资产的新增股份和募集配套资金的新增股份登记申请。新增股份于2017年10月23日上市，公司总股本由364,000,000股增加至426,740,607股。

2018年12月17日，公司控股股东香港飞凯与上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）签署了《飞凯控股有限公司与上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）关于上海飞凯光电材料股份有限公司之股份转让协议》。香港飞凯以协议转让的方式向上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）转让其持有的公司无限售流通

股 29,871,842 股，股份协议转让的价格为 14.66 元/股，股份转让总价款共计人民币 437,921,203.72 元。

2019年3月19日，公司2018年年度股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截至2018年12月31日总股本426,740,607股为基础，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计派发现金股利人民币42,674,060.70元；同时，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计转增85,348,121股，转增后公司总股本增至512,088,728股。公司于2019年5月15日实施前述权益分派。

2019年1月18日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任苏斌先生为公司总经理。公司根据实际经营发展的需要和《公司章程》的规定，法定代表人由JINSHAN ZHANG先生变更为苏斌先生并于2019年6月5日在上海市市场监督管理局完成工商变更登记。

2019年6月6日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于〈2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《上海飞凯光电材料股份有限公司关于制定〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《上海飞凯光电材料股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。2019年6月14日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，公司董事会认为2019年限制性股票激励计划规定的授予条件已经满足，并确定2019年6月14日为授予日，向172名符合授予条件的激励对象授予555.33万股限制性股票，授予价格为6.9元/股。2019年6月28日，上述限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完成并于2019年7月2日上市，公司股本总数由512,088,728股增至517,642,028股。

3、本公司经营范围及行业性质

高性能涂料研发与中试，自研技术的转让；集成电路制造封装焊接材料的研发与中试、加工、销售；光电材料的研发与中试、加工、销售；电子零件用及各种相关用途的环氧塑封成型材料的销售，化学品（危险品限许可证规定范围）、电子元器件的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供技术咨询、售后服务等相关的配套服务。（不涉及国营贸易管理商品，涉及危险化学品、配额、许可证管理、专项规定、质检、安检管理等要求的，需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司所处行业主要为紫外固化材料及电子化学材料行业，主营业务为高科技领域适用的紫外固化材料及电子化学材料等材料的研究、生产和销售。公司的核心产品包括：（1）紫外固化材料；（2）电子化学材料（包括屏幕显示材料和半导体材料等）。

4、实际控制人

公司的实际控制人为自然人JINSHAN ZHANG。

5、财务报表报出

本财务报告于二〇一九年八月十五日经本公司董事会批准报出。

6、财务报表主体及其确定方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

合并财务报表范围如下表：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合 并报表	取得方式

安庆飞凯新材料有限公司	有限公司	安徽安庆	制造业	12,000万人民币	100.00	100.00	是	直接投资
Phichem America, Inc.	有限公司	美国	进出口贸易	30万美元	100.00	100.00	是	直接投资
惠州飞凯新材料有限公司	有限公司	广东惠州	制造业	4,000万人民币	100.00	100.00	是	股权收购
Phichem Hong Kong, Limited	有限公司	香港	投资控股及进出口贸易	20万美元	100.00	100.00	是	直接投资
飞凯日本株式会社	有限公司	日本神奈川	技术开发	1000万日元	100.00	100.00	是	直接投资
上海飞凯电子材料有限公司	有限公司	上海	技术开发	50万人民币	75.00	75.00	是	直接投资
安庆凯鑫化工贸易有限公司	有限公司	安徽安庆	批发和零售业	500万人民币	51.00	51.00	是	直接投资
上海坤凯新材料有限公司	有限公司	上海	技术开发	100万美元	55.00	55.00	是	直接投资
上海凯昀光电材料有限公司	有限公司	上海	技术开发	300万美元	70.00	70.00	是	直接投资
上海凯晰光电材料有限公司	有限公司	上海	技术开发	100万美元	55.00	55.00	是	直接投资
安徽晶凯电子材料有限公司	有限公司	安徽安庆	技术开发	2,000万人民币	100.00	100.00	是	直接投资
安庆莱霆光电科技有限公司	有限公司	安徽安庆	技术开发	200万人民币	80.00	80.00	是	直接投资
长兴电子材料(昆山)有限公司	有限公司	江苏昆山	制造业	1,620万美元	60.00	60.00	是	股权收购
大瑞科技股份有限公司	有限公司	台湾高雄	制造业	16,542.36万新台币	100.00	100.00	是	股权收购
江苏和成显示科技有限公司	有限公司	江苏南京	制造业	4,333.3333万人民币	100.00	100.00	是	股权收购
安庆兴凯电子材料有限公司	有限公司	安徽安庆	制造业	2,000万人民币	60.00	60.00	是	直接投资
深圳飞凯新材料科技有限公司	有限公司	深圳	制造业	1,000万人民币	100.00	100.00	是	直接投资
深圳凯优新材料科技有限公司	有限公司	深圳	制造业	3,000万人民币	70.00	70.00	是	直接投资
广东凯创显示科技有限公司	有限公司	广东东莞	制造业	500万人民币	55.00	55.00	是	直接投资
上海飞研检测技术有限公司	有限公司	上海	技术开发	500万人民币	100.00	100.00	是	直接投资
安庆凯丰光电材料科技有限公司	有限公司	安徽安庆	技术开发	500万人民币	58.35	58.35	是	直接投资

本报告期新设成立深圳飞凯新材料科技有限公司、深圳凯优新材料科技有限公司、广东凯创显示科技有限公司、上海飞研检测技术有限公司、安庆凯丰光电材料科技有限公司而增加合并范围。详见本附注“八、合并范围的变动”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力良好。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司经营周期为12个月。

3、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币作为记账本位币，境外子公司主要采用所在地货币为记账本位币。

4、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报告期内计量属性未发生变化。

5、企业合并

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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；如果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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、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。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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之间的差额，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

本公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以合并报表为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从合并的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

- 1) 各参与方均受到该安排的约束；
- 2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算

产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(A)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(B)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；

2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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）和初始确认时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。

（4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初

始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(6) 金融资产转移

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、 应收款项

(1) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损

失准备，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。

(2) 单项金额重大并单项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	应收账款账面余额100万以上（含100万）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收账款，公司单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值，公司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。

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

项目	内容
确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款外，按账龄划分的应收账款。
按组合计提坏账准备的计提方法	对单项金额不重大的应收账款，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收账款，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	计提比例（%）
0-6个月（含6个月）	1
7个月-1年（含1年）	5
1-2年（含2年）	25
2-3年（含3年）	50
3年以上	100

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。
坏账准备的计提方法	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。

(5) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具（5）金融资产减值”处理。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品及包装物、在产品、产成品及半成品、发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法

分配的制造费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货以成本与可变现净值孰低计量,按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关,且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货,合并计提;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提。可变现净值按日常活动中,以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确定。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)划分为持有待售:

(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,已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺(确定的购买承诺,是指企业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),预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额(但不得超过该项持有待售的原账面价值),原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,应当先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中适用本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。

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本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,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,应当根据处置组中除商誉外适用本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。

企业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,无论出售后企业是否保留部分权益性投资,应当在拟出售的对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子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照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合并对价的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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价,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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认），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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

（4）长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有

关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、 固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的预计使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
研发及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

2) 承租人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承租人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) 承租人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，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

16、 在建工程

(1) 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决算的，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。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：**A**、资产支出已经发生；**B**、借款费用已经发生；**C**、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) 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。

3) 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可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或者溢价的摊销）资本化金额按照下列步骤和方法计算：

1) 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，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余额确定。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。

借款存在折价或溢价的，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。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者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，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者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后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者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时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

18、无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件及生产技术无形资产组，按成本进行初始计量。

(2) 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。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
----	---------

土地使用权	法定剩余年限
专利权	5
非专利技术	合同约定年限
软件	5
生产技术无形资产组	20

公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 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，能证明其有用性；
- 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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司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。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列各项时，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，应当证明其有用性；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

19、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

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。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

20、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利

1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A、服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第A项和第B项计入当期损益;第C项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利

辞退福利主要包括:

1) 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

2) 在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的,在下列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:

A、公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

B、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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理,除此之外的其他长期职工福利,按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

根据以上条件，本公司国内销售和海外销售的收入确认时点主要为：

1) 国内销售

发货模式下：根据销售合同约定，通常本公司将货物送至客户指定地点，并由客户相关收货人员在货物所附的发货单上签字验收，本公司将客户签字验收的时间作为收入确认的时点。

寄售模式：本公司将产品存放于客户处，客户随时领用，本公司将客户确认领用货物用于生产的时间作为收入确认的时点。

2) 海外销售

外贸：本公司出口价格条款主要为CIF方式，根据《国际贸易术语解释通则》，价格条款为CIF的出口产品，货物在装运港当货物越过船舷时本公司即完成交货，交货后货物灭失或损坏的风险及由于各种事件造成的任何额外费用即由卖方转移到买方，在实务操作中以取得提单为收入确认时点。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(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的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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。

(2) 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。

(3) 资产负债表日，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。

(4) 本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。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

1) 本公司经董事会会议批准，自2019年1月1日起执行新金融工具准则，根据相关规定，需对会计政策相关内容进行调整，上述会计政策变更对公司2019年半年度财务报表项目列报影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018年度合并财务报表影响金额
将原“可供出售金融资产”项目归并至“其他权益工具投资”项目	可供出售金融资产	-74,220,117.92
	其他权益工具投资	74,220,117.92

2) 2019年4月30日国家财政部发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的规定编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按《修订通知》的规定编制执行，本公司经董事会会议批准，自2019年半年度开始执行，上述会计政策变更对公司2019年半年度财务报表项目列报影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018年度合并财务报表影响金额
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示	应收票据及应收账款	-539,047,653.66
	应收票据	123,598,719.70
	应收账款	415,448,933.96
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	应付票据及应付账款	-217,602,550.99
	应付票据	81,409,935.87
	应付账款	136,192,615.12

(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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	442,330,751.72	442,330,751.72	
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	123,598,719.70	123,598,719.70	
应收账款	415,448,933.96	415,448,933.96	
应收款项融资			
预付款项	21,796,338.59	21,796,338.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,930,908.35	8,930,908.35	
其中：应收利息	45,591.88	45,591.88	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	362,319,283.40	362,319,283.40	
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	63,640,713.94	63,640,713.94	
流动资产合计	1,438,065,649.66	1,438,065,649.66	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	74,220,117.92		-74,220,117.92
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	6,166,281.58	6,166,281.58	

长期股权投资			
其他权益工具投资		74,220,117.92	74,220,117.92
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	662,895,482.46	662,895,482.46	
在建工程	253,624,044.59	253,624,044.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	306,703,979.02	306,703,979.02	
开发支出			
商誉	646,462,601.23	646,462,601.23	
长期待摊费用	6,190,457.17	6,190,457.17	
递延所得税资产	33,414,110.01	33,414,110.01	
其他非流动资产	61,934,672.42	61,934,672.42	
非流动资产合计	2,051,611,746.40	2,051,611,746.40	
资产总计	3,489,677,396.06	3,489,677,396.06	
流动负债：			
短期借款	598,622,568.65	598,622,568.65	
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	81,409,935.87	81,409,935.87	
应付账款	136,192,615.12	136,192,615.12	
预收款项	686,319.45	686,319.45	
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	47,507,162.60	47,507,162.60	
应交税费	24,564,105.93	24,564,105.93	

其他应付款	107,083,806.45	107,083,806.45	
其中：应付利息	1,214,229.33	1,214,229.33	
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	19,500,000.00	19,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,015,566,514.07	1,015,566,514.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	42,589,500.00	42,589,500.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	72,927,722.74	72,927,722.74	
长期应付职工薪酬	57,832,243.86	57,832,243.86	
预计负债			
递延收益	37,756,766.95	37,756,766.95	
递延所得税负债	23,980,072.53	23,980,072.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	235,086,306.08	235,086,306.08	
负债合计	1,250,652,820.15	1,250,652,820.15	
所有者权益：			
股本	426,740,607.00	426,740,607.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,034,719,603.63	1,034,719,603.63	
减：库存股			
其他综合收益	3,787,061.06	3,787,061.06	
专项储备			

盈余公积	20,840,141.02	20,840,141.02	
一般风险准备			
未分配利润	699,287,793.64	699,287,793.64	
归属于母公司所有者权益合计	2,185,375,206.35	2,185,375,206.35	
少数股东权益	53,649,369.56	53,649,369.56	
所有者权益合计	2,239,024,575.91	2,239,024,575.91	
负债和所有者权益总计	3,489,677,396.06	3,489,677,396.06	

调整情况说明：根据新金融工具准则规定，自 2019 年 1 月 1 日起，公司将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资核算并列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	237,067,930.35	237,067,930.35	
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	62,103,387.55	62,103,387.55	
应收账款	157,729,606.04	157,729,606.04	
应收款项融资			
预付款项	196,914,222.56	196,914,222.56	
其他应收款	118,924,508.33	118,924,508.33	
其中：应收利息	133,762.50	133,762.50	
应收股利			
存货	25,419,432.72	25,419,432.72	
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	18,019,701.78	18,019,701.78	
流动资产合计	816,178,789.33	816,178,789.33	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	50,029,987.74		-50,029,987.74
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,471,805,905.17	1,471,805,905.17	
其他权益工具投资		50,029,987.74	50,029,987.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	231,851,673.52	231,851,673.52	
在建工程	100,024,330.23	100,024,330.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	19,822,180.93	19,822,180.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	238,962.05	238,962.05	
递延所得税资产	9,646,738.23	9,646,738.23	
其他非流动资产	12,900,803.99	12,900,803.99	
非流动资产合计	1,896,320,581.86	1,896,320,581.86	
资产总计	2,712,499,371.19	2,712,499,371.19	
流动负债：			
短期借款	453,807,727.55	453,807,727.55	
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	33,320,890.32	33,320,890.32	
应付账款			
预收款项	481,434.66	481,434.66	
合同负债			
应付职工薪酬	4,622,819.98	4,622,819.98	
应交税费	5,559,097.74	5,559,097.74	
其他应付款	568,229,584.63	568,229,584.63	
其中：应付利息	1,125,054.33	1,125,054.33	
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,078,021,554.88	1,078,021,554.88	
非流动负债：			
长期借款	39,000,000.00	39,000,000.00	
应付债券			
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	3,756,553.33	3,756,553.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	42,756,553.33	42,756,553.33	
负债合计	1,120,778,108.21	1,120,778,108.21	
所有者权益：			
股本	426,740,607.00	426,740,607.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,034,716,276.26	1,034,716,276.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,840,141.02	20,840,141.02	
未分配利润	109,424,238.70	109,424,238.70	
所有者权益合计	1,591,721,262.98	1,591,721,262.98	
负债和所有者权益总计	2,712,499,371.19	2,712,499,371.19	

调整情况说明：根据新金融工具准则规定，自 2019 年 1 月 1 日起，公司将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资核算并列报。

(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说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、16%[注1]、6%
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	本公司采用从价计征的方式，税率为1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%（上海）；5%（扬中）；7%（安庆、南京）
教育费附加	应缴流转税税额	5%
土地使用税	实际占用的土地面积	每年3元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	大陆地区：15%，25%；香港特别行政区：16.5%；台湾地区：20%[注2]；美国：15%至39%以及8.84%

注：

（1）根据相关法律法规的要求，企业增值税税率由16%调整为13%，自2019年4月1日起实施。

（2）根据相关法律法规的要求，台湾地区所得税税率由17%调整为20%，自2018年1月1日起实施。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
Phichem America, Inc.	美国联邦所得税率从15%到39%；加利福尼亚州所得税率为8.84%的定额税率
大瑞科技股份有限公司	20%
Phichem Hong Kong, Limited	16.5%

2、重要税收优惠政策及其依据

2017年11月，本公司通过高新技术企业资格复审，获得高新技术企业证书，证书编号：GR201731001456，有效期三年，即从2017年至2019年享受15%的优惠税率。

2017年11月，本公司之子公司和成显示通过高新技术企业资格复审，获得高新技术企业证书，证书编号：GR201732001715，有效期三年，即从2017年至2019年享受15%的优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	190,305.47	282,607.46
银行存款	351,115,099.64	381,327,725.59

其他货币资金	61,968,447.61	60,720,418.67
合计	413,273,852.72	442,330,751.72
其中：存放在境外的款项总额	26,997,506.90	29,309,875.86

其他说明

(1) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项 61,968,447.61 元，其中信用证保证金 1,131,467.48 元，银行承兑汇票保证金 60,836,980.13 元。

(2) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	83,086,749.52	105,200,493.53
商业承兑票据	22,231,025.06	18,398,226.17
合计	105,317,774.58	123,598,719.70

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末无质押的应收票据。

(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

单位：元

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	100,132,651.17	
商业承兑票据		2,600,000.00
合计	100,132,651.17	2,600,000.00

(4) 期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	3,597,236.31	0.69%	3,597,236.31			7,409,470.26	1.73%	7,409,470.26		
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						2,916,793.39	0.68%	2,916,793.39	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,597,236.31	0.69%	3,597,236.31	100.00%		4,492,676.87	1.05%	4,492,676.87	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	516,851,960.67	99.31%	7,061,720.22		509,790,240.45	421,765,344.38	98.27%	6,316,410.42		415,448,933.96
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	516,851,960.67	99.31%	7,061,720.22	1.37%	509,790,240.45	421,765,344.38	98.27%	6,316,410.42	1.50%	415,448,933.96
合计	520,449,196.98	100.00%	10,658,956.53		509,790,240.45	429,174,814.64	100.00%	13,725,880.68		415,448,933.96

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	513,191,803.36
0-6 个月（含 6 个月）	503,473,627.26
7 个月-1 年（含 1 年）	9,718,176.10
1 至 2 年	2,120,155.82
2 至 3 年	1,057,930.64
3 年以上	482,070.85
3 至 4 年	482,070.85
合计	516,851,960.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	746,386.59
本期收回或转回的应收账款坏账准备	
外币报表折算差	1,076.79

本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,812,233.95

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户a	非关联方	32,803,487.55	0-6个月	6.30	328,034.88
客户b	非关联方	32,347,007.10	0-6个月	6.22	323,470.07
客户c	非关联方	25,020,155.40	0-6个月	4.81	250,201.55
客户d	非关联方	18,143,280.00	0-6个月	3.49	181,432.80
客户e	非关联方	16,651,360.00	0-6个月	3.20	166,513.60
合计		124,965,290.05		24.02	1,249,652.90

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	50,162,753.14	100.00%	21,063,758.47	96.64%
1至2年			595,972.57	2.73%
2至3年			116,958.64	0.54%
3年以上			19,648.91	0.09%
合计	50,162,753.14	--	21,796,338.59	--

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

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
供应商a	非关联方	16,073,383.26	1年以内	32.04	未到结算期
供应商b	非关联方	3,642,200.00	1年以内	7.26	未到结算期
供应商c	非关联方	3,000,000.00	1年以内	5.98	未到结算期
供应商d	非关联方	3,000,000.00	1年以内	5.98	未到结算期
供应商e	非关联方	2,796,336.00	1年以内	5.57	未到结算期
合计		28,511,919.26		56.83	

其他说明：无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	18,365.59	45,591.88
其他应收款	11,464,764.14	8,885,316.47
合计	11,483,129.73	8,930,908.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	18,365.59	45,591.88
合计	18,365.59	45,591.88

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,995,652.90	3,230,239.89
押金及保证金	2,115,952.85	2,075,918.80
未认证进项税	2,521,357.56	1,961,061.84
往来款	3,853,966.70	1,234,240.82
其他	454,934.13	860,955.12
合计	11,941,864.14	9,362,416.47

2) 本期无其他应收款坏账准备计提、转回或收回情况。

3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
南京红山精细化工园开发有限公司	押金及保证金	477,100.00	3 年以上	4.00	
Dowd and Guild Inc.	往来款	345,257.06	1 年以内	2.89	
南京长江江宇石化有限公司	往来款	300,000.00	1 年以内	2.51	
Ashland Industries Europe GMBH	往来款	233,839.70	1 年以内	1.96	
国网江苏省电力有限公司昆山市供电分公司	往来款	282,600.00	1 年以内	2.37	
合计	--	1,638,796.76	--	13.73	

5) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

6) 期末无转移其他应收款且继续涉入的情况。

7) 期末无应收政府补助情况。

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,788,384.30	182,896.46	80,605,487.84	83,021,441.86	966,259.69	82,055,182.17
在产品	48,450,103.02		48,450,103.02	26,176,770.25		26,176,770.25
低值易耗品及包装物	9,252,417.77		9,252,417.77	9,818,813.06	409,971.02	9,408,842.04
产成品及半成品	234,779,839.67	1,767,812.76	233,012,026.91	236,944,428.05	2,892,670.20	234,051,757.85
发出商品	1,650,064.53		1,650,064.53	10,626,731.09		10,626,731.09
合计	374,920,809.29	1,950,709.22	372,970,100.07	366,588,184.31	4,268,900.91	362,319,283.40

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	966,259.69			783,363.23		182,896.46
低值易耗品及包装物	409,971.02			409,971.02		
产成品及半成品	2,892,670.20			1,124,857.44		1,767,812.76
合计	4,268,900.91			2,318,191.69		1,950,709.22

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化情况。

(4) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失
低值易耗品及包装物	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失

产成品及半成品	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失
---------	-----------	-----------------

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	38,472,311.70	54,038,524.82
预缴企业所得税	14,359,698.81	9,602,189.12
其他	246,417.33	
合计	53,078,427.84	63,640,713.94

其他说明：无

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	7,967,799.85		7,967,799.85	6,166,281.58		6,166,281.58	
其中：未实现融资收益	-2,698,866.15		-2,698,866.15	-2,633,718.42		-2,633,718.42	1.06
合计	7,967,799.85		7,967,799.85	6,166,281.58		6,166,281.58	--

(2) 本期无因资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 本期无转移长期应收款且继续涉入的情况。

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1、上海聚源载兴投资中心（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
2、北京八亿时空液晶科技股份有限公司	19,999,987.74	19,999,987.74
3、Lapto Co.,Ltd	15,856,736.89	15,842,750.00
4、北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
5、Pibond Oy	8,347,380.18	8,347,380.18
6、上海飞照新材料有限公司	30,000.00	30,000.00
7、上海嵘彩光电材料有限公司	3,750,000.00	
合计	77,984,104.81	74,220,117.92

其他说明：无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	703,328,451.03	662,895,482.46
合计	703,328,451.03	662,895,482.46

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	研发及电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	482,986,815.45	399,397,673.17	11,657,853.98	55,417,811.39	21,530,074.99	970,990,228.98
2.本期增加金额	64,280,899.87	7,830,742.35	136,621.36	3,153,299.97	959,377.87	76,360,941.42
(1) 购置	64,280,899.87	6,854,509.27	136,621.36	3,153,299.97	959,377.87	75,384,708.34
(2) 在建工程转入		976,233.08				976,233.08
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,868,737.23	1,010,279.58	304,912.55	42,946.48	4,226,875.84
(1) 处置或报废		2,793,100.27	1,006,277.46	304,981.68	54,800.00	4,159,159.41
(2) 外币折算差额		75,636.96	4,002.12	-69.13	-11,853.52	67,716.43
4.期末余额	547,267,715.32	404,359,678.29	10,784,195.76	58,266,198.81	22,446,506.38	1,043,124,294.56
二、累计折旧						
1.期初余额	94,481,569.15	165,911,840.18	6,914,509.18	31,427,674.24	9,359,153.77	308,094,746.52
2.本期增加金额	11,768,014.81	16,163,217.91	626,067.04	4,360,627.10	1,676,320.95	34,594,247.81
(1) 计提	11,768,014.81	16,163,217.91	626,067.04	4,360,627.10	1,676,320.95	34,594,247.81
3.本期减少金额		2,171,859.15	386,046.55	284,033.33	51,211.77	2,893,150.80
(1) 处置或报废		2,122,611.90	383,060.39	284,102.46	49,320.00	2,839,094.75
(2) 外币折算差额		49,247.25	2,986.16	-69.13	1,891.77	54,056.05
4.期末余额	106,249,583.96	179,903,198.94	7,154,529.67	35,504,268.01	10,984,262.95	339,795,843.53
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	441,018,131.36	224,456,479.35	3,629,666.09	22,761,930.80	11,462,243.43	703,328,451.03
2.期初账面价值	388,505,246.30	233,485,832.99	4,743,344.80	23,990,137.15	12,170,921.22	662,895,482.46

(2) 本期无重大暂时闲置固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	32,486,566.56	5,129,738.51		27,356,828.05
研发及电子设备	3,423,303.00	640,494.15		2,782,808.85
房屋建筑物	581,196.58	41,410.26		539,786.32

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期无重大未办妥产权证书的固定资产。

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	327,140,421.52	253,624,044.59
合计	327,140,421.52	253,624,044.59

(1) 在建工程情况

单位：元

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
50t/a 高性能光电新材料建设项目	91,329,014.44		91,329,014.44	81,329,642.39		81,329,642.39
TFT 光刻胶项目	54,066,496.66		54,066,496.66	53,375,430.27		53,375,430.27
TFT-LCD 试验线项目	45,198,096.70		45,198,096.70	42,176,133.81		42,176,133.81
宝山 OLED 项目	46,097,486.78		46,097,486.78	35,415,102.54		35,415,102.54
安庆电子级超纯氧化铝项目	10,730,436.68	10,730,436.68		13,598,481.31	13,598,481.31	
宝山中试车间光刻胶项目	12,412,571.70		12,412,571.70	11,522,858.10		11,522,858.10
安庆 A 区倒班楼建筑工程	18,285,374.72		18,285,374.72	10,382,093.86		10,382,093.86
100t/a 高性能光电配套优化项目	17,215,243.66		17,215,243.66	9,884,433.45		9,884,433.45
污水处理装置项目	4,498,291.98		4,498,291.98	4,272,336.34		4,272,336.34
集成电路电子封装材料基地项目	20,915,782.57		20,915,782.57	1,064,576.96		1,064,576.96
其他零星项目	17,122,062.31		17,122,062.31	4,201,436.87		4,201,436.87
合计	337,870,858.20	10,730,436.68	327,140,421.52	267,222,525.90	13,598,481.31	253,624,044.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
50t/a 高性能光电新材料建设项目	95,000,000.00	81,329,642.39	10,047,556.66		48,184.61	91,329,014.44	96.14%	96.14%				募股资金
TFT 光刻胶项目	58,000,000.00	53,375,430.27	691,066.39			54,066,496.66	93.22%	93.22%				其他
TFT-LCD 试验线项目	50,000,000.00	42,176,133.81	3,021,962.89			45,198,096.70	90.40%	90.40%				其他
宝山 OLED 项目	60,000,000.00	35,415,102.54	10,682,384.24			46,097,486.78	76.83%	76.83%				其他
安庆电子级超纯氧化铝项目	100,000,000.00	13,598,481.31			2,868,044.63	10,730,436.68	13.60%	100.00%				其他
宝山中试车间光刻胶项目	15,000,000.00	11,522,858.10	889,713.60			12,412,571.70	82.75%	82.75%				其他
安庆 A 区倒班楼建筑工程	20,000,000.00	10,382,093.86	7,903,280.86			18,285,374.72	91.43%	91.43%				其他
100t/a 高性能光电配套优化项目	20,000,000.00	9,884,433.45	7,330,810.21			17,215,243.66	86.08%	86.08%				其他
污水处理装置项目	6,265,000.00	4,272,336.34	225,955.64			4,498,291.98	71.80%	71.80%				其他
集成电路电子封装材料基地项目	200,000,000.00	1,064,576.96	19,851,205.61			20,915,782.57	10.46%	10.46%				其他
其他零星项目	20,000,000.00	4,201,436.87	15,220,479.37	976,233.08	1,323,620.85	17,122,062.31	85.61%	85.61%				其他
合计	644,265,000.00	267,222,525.90	75,864,415.47	976,233.08	4,239,850.09	337,870,858.20	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	生产技术资产组	合计
一、账面原值						
1.期初余额	191,734,100.33	613,345.27	13,480,841.10	13,929,154.23	119,179,212.00	338,936,652.93
2.本期增加金额				124,242.91		124,242.91
(1) 购置				124,242.91		124,242.91
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		78,475.75	349,601.63	4,958.27		433,035.65
(1) 处置		79,085.28	349,601.63			428,686.91
(2) 外币折算差额		-609.53		4,958.27		4,348.74
4.期末余额	191,734,100.33	534,869.52	13,131,239.47	14,048,438.87	119,179,212.00	338,627,860.19
二、累计摊销						
1.期初余额	14,746,369.01	127,777.35	945,508.69	7,415,786.74	8,997,232.12	32,232,673.91
2.本期增加金额	1,953,886.12	12,135.90	431,696.73	689,193.96	3,248,280.30	6,335,193.01
(1) 计提	1,953,886.12	12,135.90	431,696.73	689,193.96	3,248,280.30	6,335,193.01
3.本期减少金额		70,464.45		35,885.41		106,349.86
(1) 处置		103,173.61				103,173.61
(2) 外币折算差额		-32,709.16		35,885.41		3,176.25
4.期末余额	16,700,255.13	69,448.80	1,377,205.42	8,069,095.29	12,245,512.42	38,461,517.06
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	175,033,845.20	465,420.72	11,754,034.05	5,979,343.58	106,933,699.58	300,166,343.13
2.期初账面价值	176,987,731.32	485,567.92	12,535,332.41	6,513,367.49	110,181,979.88	306,703,979.02

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏和成显示科技有限公司	585,350,344.13					585,350,344.13
大瑞科技股份有限公司	42,493,653.66					42,493,653.66
惠州飞凯新材料有限公司	13,943,661.19					13,943,661.19
长兴电子材料（昆山）有限公司	4,674,942.25					4,674,942.25
合计	646,462,601.23					646,462,601.23

(2) 本期无商誉减值准备。

14、长期待摊费用

单位：元

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
租入固定资产改良支出	4,341,642.03	2,136,290.31	951,301.69	2,522.92	5,524,107.73
会籍	1,848,815.14		26,729.88		1,822,085.26
合计	6,190,457.17	2,136,290.31	978,031.57	2,522.92	7,346,192.99

其他说明：无

15、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

单位：元

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
可抵扣亏损	123,543,051.82	22,601,663.49	79,113,770.15	14,673,171.32
长期应付职工薪酬	57,457,820.41	8,618,673.06	57,832,243.86	8,674,836.57
内部交易未实现利润	30,104,095.68	4,515,614.36	8,502,766.96	1,261,700.14
资产减值准备	28,116,032.16	4,572,148.62	32,056,450.45	5,341,142.02
递延收益	12,612,076.48	1,891,811.47	8,747,240.53	1,312,086.10
应付职工薪酬	6,755,509.93	1,056,754.17	18,754,794.95	1,837,283.66
预提成本	4,627,619.16	694,142.87	2,092,601.42	313,890.20
未实现的汇兑损益	-172,165.00	-25,824.75		
合计	263,044,040.64	43,924,983.29	207,099,868.32	33,414,110.01

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	148,851,335.89	23,129,639.20	154,280,380.30	23,980,072.53
合计	148,851,335.89	23,129,639.20	154,280,380.30	23,980,072.53

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	152,356.23	60,356.73
合计	152,356.23	60,356.73

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	69,898,782.54	61,934,672.42
合计	69,898,782.54	61,934,672.42

其他说明：无

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	535,931,999.32	479,717,794.36
已贴现的集团内开具的商业承兑汇票	110,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	33,000,000.00
委托贷款	24,000,000.00	18,000,000.00
信用借款	6,660,000.00	6,702,000.00
已背书但附追索权的商业承兑汇票	2,600,000.00	1,202,774.29
合计	709,191,999.32	598,622,568.65

短期借款分类的说明：无

(2) 短期借款期末无逾期未偿还的情况。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	101,424,066.64	81,409,935.87
合计	101,424,066.64	81,409,935.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	112,657,715.50	132,928,115.54
应付费用	3,674,548.75	2,676,922.95
应付工程设备款	803,507.32	587,576.63
合计	117,135,771.57	136,192,615.12

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售货款	894,174.62	686,319.45
合计	894,174.62	686,319.45

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(3) 期末无建造合同形成的已结算未完工项目。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,805,435.67	95,524,142.10	112,983,750.45	18,345,827.32
二、离职后福利-设定提存计划	194,470.13	8,234,928.13	8,244,920.23	184,478.03
三、职工奖励及福利基金	11,507,256.80			11,507,256.80
合计	47,507,162.60	103,759,070.23	121,228,670.68	30,037,562.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	35,212,230.39	83,246,772.08	100,428,794.47	18,030,208.00
2、职工福利费	294,632.16	2,974,506.11	3,263,756.47	5,381.80
3、社会保险费	213,253.92	6,139,289.79	6,115,603.18	236,940.53
其中：医疗保险费	204,382.92	5,611,087.95	5,587,165.91	228,304.96
工伤保险费	5,095.88	162,014.26	162,341.86	4,768.28
生育保险费	3,775.12	366,187.58	366,095.41	3,867.29
4、住房公积金	55,306.80	3,015,523.10	3,025,922.90	44,907.00
5、工会经费和职工教育经费	30,012.40	148,051.02	149,673.43	28,389.99
合计	35,805,435.67	95,524,142.10	112,983,750.45	18,345,827.32

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	191,303.14	8,023,712.37	8,032,912.05	182,103.46
2、失业保险费	3,166.99	211,215.76	212,008.18	2,374.57
合计	194,470.13	8,234,928.13	8,244,920.23	184,478.03

其他说明：无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	15,675,547.41	10,324,059.77
增值税	10,476,495.69	11,652,495.52
土地使用税	1,605,224.49	473,364.62
房产税	542,950.02	548,038.67
城市维护建设税	305,817.52	630,808.40
个人所得税	260,792.44	363,435.61
教育费附加	226,932.43	453,564.32
河道管理费	26,191.82	26,191.82
印花税	26,114.03	24,327.10
环境保护税	10,342.88	67,820.10
合计	29,156,408.73	24,564,105.93

其他说明：无

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	144,934,435.57	105,869,577.12
应付利息	1,794,489.20	1,214,229.33
合计	146,728,924.77	107,083,806.45

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,655,289.20	1,125,054.33
委托贷款应付利息	139,200.00	89,175.00
合计	1,794,489.20	1,214,229.33

重要的已逾期未支付的利息情况：期末无重要的已逾期未支付利息情况。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	58,400,000.00	48,870,955.00
限制性股票回购义务	38,317,770.00	
设备及工程	24,574,599.48	21,030,423.04
应付费用	19,458,708.72	27,640,859.49
押金及履约保证金	1,009,229.30	2,408,661.25
其他	3,174,128.07	5,918,678.34
合计	144,934,435.57	105,869,577.12

2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	52,589,500.00	19,500,000.00
一年内到期的长期借款-保证借款	45,000,000.00	12,000,000.00
一年内到期的长期借款-抵押借款	7,589,500.00	7,500,000.00
合计	52,589,500.00	19,500,000.00

其他说明：无

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,000,000.00	3,589,500.00
保证借款		39,000,000.00
合计	9,000,000.00	42,589,500.00

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

抵押借款利率：5.225%

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	67,779,587.75	72,927,722.74
合计	67,779,587.75	72,927,722.74

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	67,779,587.75	72,927,722.74

其他说明：该售后回租业务实质系融资，故参照相关要求按照抵押借款进行会计处理。

27、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他长期应付职工薪酬	57,457,820.41	57,832,243.86
合计	57,457,820.41	57,832,243.86

28、递延收益

单位：元

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	37,756,766.95		3,581,126.14	34,175,640.81	尚未达到确认其他收益的条件
合计	37,756,766.95		3,581,126.14	34,175,640.81	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴与技术改造专项投资	10,132,322.15			673,355.52			9,458,966.63	与资产相关
TFT-LCD 用混合液晶材料产业化项目	4,709,751.14			441,108.46			4,268,642.68	与资产相关
科技局 2014 年市科技成果转化资金	4,193,886.51			281,098.77			3,912,787.74	与资产相关
产业高端化发展项目补助	3,693,333.56			379,999.98			3,313,333.58	与资产相关
22000t 合成新材料项目	2,700,685.45			151,029.09			2,549,656.36	与资产相关
100t/a 高性能光电新材料提纯项目	2,467,746.67			128,665.00			2,339,081.67	与资产相关
研发中心及中试试验基地建设	2,271,553.33			227,240.00			2,044,313.33	与资产相关
紫外固化项目	1,799,880.72			86,394.28			1,713,486.44	与资产相关
固定资产贷款贴息	1,564,915.53			79,118.40			1,485,797.13	与资产相关
张江国家自主创新示范区专项发展资金项目	1,485,000.00			330,000.00			1,155,000.00	与资产及收益相关
大尺寸高世代 TFT-LCD 用途混合液晶材料项目	1,083,333.33			666,666.66			416,666.67	与资产相关
3D 显示液晶材料的研发及产业化	923,333.56			94,999.98			828,333.58	与资产相关
二车间环保工程改造项目补贴	565,000.00			30,000.00			535,000.00	与资产相关
创新型省份建设专项基金	166,025.00			11,450.00			154,575.00	与资产相关
合计	37,756,766.95			3,581,126.14			34,175,640.81	

其他说明: 无

29、股本

单位: 元

	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	426,740,607.00			85,348,121.00		85,348,121.00	512,088,728.00

其他说明: 2019 年 3 月 19 日, 公司 2018 年年度股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》: 以截至 2018 年 12 月 31 日总股本 426,740,607 股为基数, 以资本公积金向全体股

东每 10 股转增 2 股，共计转增 85,348,121 股，转增后公司总股本增至 512,088,728 股。2019 年 5 月 15 日，公司实施前述权益分派。

30、资本公积

单位：元

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）	1,034,719,603.63		85,348,121.00	949,371,482.63
合计	1,034,719,603.63		85,348,121.00	949,371,482.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：2019 年 3 月 19 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以截至 2018 年 12 月 31 日总股本 426,740,607 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 85,348,121 股，转增后公司总股本增至 512,088,728 股。2019 年 5 月 15 日，公司实施前述权益分派。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,787,061.06	-346,808.39				-346,808.39		3,440,252.67
外币财务报表折算差额	3,787,061.06	-346,808.39				-346,808.39		3,440,252.67
其他综合收益合计	3,787,061.06	-346,808.39				-346,808.39		3,440,252.67

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

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,840,141.02			20,840,141.02
合计	20,840,141.02			20,840,141.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	699,287,793.64	439,055,671.02
调整后期初未分配利润	699,287,793.64	439,055,671.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,464,262.65	155,721,414.82
减：应付普通股股利	42,674,060.70	21,337,030.35
加：少数股东转入		41,570.29
期末未分配利润	779,077,995.59	573,481,625.78

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	745,450,573.51	424,772,819.18	739,602,696.50	385,211,938.40
其他业务	873,788.82	645,572.98	3,013,613.16	945,685.46
合计	746,324,362.33	425,418,392.16	742,616,309.66	386,157,623.86

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	2,360,271.46	679,346.64
城市维护建设税	2,138,135.83	2,626,168.46
房产税	2,122,316.12	1,716,825.63
教育费附加	1,642,963.58	1,963,613.30
印花税	281,974.33	257,428.83
水利基金	136,480.77	130,432.52
环保税	31,164.11	174,940.14
车船使用税	6,400.00	3,383.52

合计	8,719,706.20	7,552,139.04
----	--------------	--------------

其他说明：无

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及统筹	18,768,495.29	16,297,300.52
佣金	8,636,671.53	16,039,208.55
运费	7,756,020.64	7,398,004.99
招待费	5,088,882.04	3,148,996.69
差旅费	2,849,728.77	2,891,559.11
办公费	1,322,721.08	445,688.48
广告费	119,448.01	343,033.20
其他	1,297,609.29	1,456,515.12
合计	45,839,576.65	48,020,306.66

其他说明：无

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬、福利及统筹	27,732,608.36	32,148,441.82
折旧和摊销	11,868,419.87	10,464,393.32
办公费	6,209,482.45	6,284,913.06
审计、咨询及服务费用	3,879,451.02	2,111,929.20
业务招待费	2,611,707.28	1,986,175.89
水电费	1,921,543.26	1,519,975.39
房租	1,180,373.18	1,188,759.38
差旅费	1,128,859.10	2,284,948.01
其他	3,935,265.49	4,056,864.81
合计	60,467,710.01	62,046,400.88

其他说明：无

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬、福利及统筹	25,291,525.54	21,643,547.88
研发材料	14,352,956.33	20,480,472.94
折旧和摊销	8,801,115.45	8,436,338.76
服务费	2,378,634.65	2,661,028.34
水电费	2,149,663.38	1,650,511.98
差旅及招待费	962,588.16	993,348.77
其他	1,299,314.38	452,727.52
合计	55,235,797.89	56,317,976.19

其他说明：无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,901,396.27	12,598,131.16
票据贴现费用	1,255,206.75	935,333.33
减：利息收入	1,888,412.52	1,996,038.88
汇兑损失（-收益）	-617,229.30	-2,610,634.20
手续费	539,161.83	253,063.84
合计	20,190,123.03	9,179,855.25

其他说明：无

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,103,647.19	4,708,277.36
合计	9,103,647.19	4,708,277.36

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		772,876.70
其他权益工具投资分红取得的投资收益	1,555,209.00	
合计	1,555,209.00	772,876.70

其他说明：无

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-746,386.59	250,962.95
二、存货跌价损失	2,317,536.58	
三、固定资产减值损失		202,047.61
合计	1,571,149.99	453,010.56

其他说明：无

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	406,573.84	652,503.64
合计	406,573.84	652,503.64

44、营业外收入

单位：元

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
政府补助	570,000.00	2,156,800.00	570,000.00
其他	9,294.56	465,980.70	9,294.56
合计	579,294.56	2,622,780.70	579,294.56

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年进出口奖补资金	安庆市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		37,200.00	与收益相关
2017 年安徽省高新技术产业专项资金	安徽省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,100,000.00	与收益相关
企业技能培训补贴	安庆市大观区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		59,200.00	与收益相关
2016 年自主创新政策奖	安庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		766,200.00	与收益相关
研究开发费用省级财政奖励	江苏省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		99,200.00	与收益相关
2017 年度科技创新奖励款	扬中市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		25,000.00	与收益相关
发明专利奖	扬中市新坝财政分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		70,000.00	与收益相关
收科技局创新名城专利资助款	南京市六合区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2018 年科技创新奖励	江苏镇江市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
收发明专利奖、科技创新突出贡献单位奖	江苏镇江市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	120,000.00		与收益相关
收国家知识产权优势企业奖励	国家知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	570,000.00	2,156,800.00	--

其他说明: 无

45、营业外支出

单位：元

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
存货报废损失	493,885.82		493,885.82
其他	146,479.06	41,120.42	146,479.06
合计	640,364.88	41,120.42	640,364.88

其他说明：无

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,793,526.67	27,194,206.24
递延所得税费用	-11,356,116.71	-2,714,833.33
合计	17,437,409.96	24,479,372.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	143,028,566.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,757,141.51
子公司适用不同税率的影响	-14,109,314.12
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-246,240.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	678,857.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,181.86
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	-152,356.23
加记扣除的研发费用	-4,478,496.01
所得税费用	17,437,409.96

其他说明：无

47、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释 31、其他综合收益”。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,092,521.05	6,811,771.72
利息收入	1,915,638.81	1,981,323.61
押金及保证金	40,034.05	
违约赔偿金		425,878.50
其他	9,294.56	40,102.20
合计	8,057,488.47	9,259,076.03

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	21,147,999.92	26,366,109.41
佣金、水电、咨询费	15,769,471.60	21,083,655.19
运费	7,756,020.64	7,398,004.99
业务招待费	7,700,589.32	5,135,172.58
办公费	7,532,203.53	6,284,913.06
差旅费	3,978,587.87	5,176,507.12
维修费	610,494.30	1,370,832.21
备用金及其他保证金		607,849.30
其他	6,908,496.10	9,738,968.55
合计	71,403,863.28	83,162,012.41

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回		30,000,000.00
结构性存款赎回	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	20,000,000.00	60,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

土地竞拍保证金		11,350,000.00
结构性存款买入	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	20,000,000.00	41,350,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	140,000,000.00	
收到融资租赁款	15,680,000.00	
合计	155,680,000.00	

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回投资款		726.00
归还关联方借款	130,470,955.00	17,000,000.00
合计	130,470,955.00	17,000,726.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	125,591,156.13	158,030,963.41
加：资产减值准备	-1,737,641.68	-453,010.56
固定资产折旧	34,594,247.81	27,078,555.18
无形资产摊销	6,335,193.01	5,669,239.80
长期待摊费用摊销	978,031.57	352,136.89
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）	-406,573.84	-652,503.64
财务费用（收益以“-”号填列）	20,901,396.27	13,533,464.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,555,209.00	-772,876.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,510,873.28	-2,455,705.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-850,433.33	-258,568.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,332,624.98	-70,832,488.33

经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-68,313,670.67	-12,940,445.18
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-54,450,941.05	23,345,513.91
经营活动产生的现金流量净额	42,242,056.96	139,644,275.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	351,305,405.11	280,371,873.57
减：现金的期初余额	381,610,333.05	252,500,263.97
现金及现金等价物净增加额	-30,304,927.94	27,871,609.60

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	351,305,405.11	381,610,333.05
其中：库存现金	190,305.47	282,607.46
可随时用于支付的银行存款	351,115,099.64	381,327,725.59
三、期末现金及现金等价物余额	351,305,405.11	381,610,333.05

其他说明：无

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,968,447.61	信用证及银行承兑汇票保证金
固定资产	30,679,423.22	融资租赁
固定资产	23,303,434.21	抵押借款
无形资产	129,475,525.79	抵押借款
在建工程	10,000,000.00	抵押借款
在建工程	42,901,917.63	融资租赁
合计	298,328,748.46	

其他说明：无

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	5,179,695.07	6.8747	35,608,849.70
欧元	674.91	7.8170	5,275.77
港币	163.38	0.8797	143.73
日元	10,637,030.00	0.0638	678,642.51
瑞士法郎	54.50	7.0388	383.61
台币	11,544,704.00	0.2220	2,562,924.29
应收账款	--	--	
其中：美元	5,023,415.92	6.8747	34,534,477.43
台币	38,223,314.12	0.2220	8,485,575.73
短期借款	--	--	
其中：美元	340,801.52	6.8747	2,342,908.21
台币	30,000,000.00	0.2220	6,660,000.00
应付账款	--	--	
其中：美元	1,471,687.13	6.8747	10,117,407.51
台币	6,114,497.00	0.2220	1,357,418.33

其他说明：无

(2) 重要境外经营实体的情况

公司	主要经营地	记账本位币	选择依据
大瑞科技股份有限公司	台湾高雄	台币	当地流通货币

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产及收益相关			
张江国家自主创新示范区专项发展资金项目	1,155,000.00	递延收益、其他收益	330,000.00
与资产相关			
研发中心及中试试验基地建设项目	2,044,313.33	递延收益、其他收益	227,240.00
紫外固化项目	1,713,486.44	递延收益、其他收益	86,394.28
固定资产贷款贴息	1,485,797.13	递延收益、其他收益	79,118.40
100t/a 高性能光电新材料提纯项目建设（原氧化铝）	2,339,081.67	递延收益、其他收益	128,665.00
22000t 合成新材料项目	2,549,656.36	递延收益、其他收益	151,029.09
电感耦合等离子体发射光谱仪	154,575.00	递延收益、其他收益	11,450.00
二车间改造环保工程项目	535,000.00	递延收益、其他收益	30,000.00
3D 显示液晶材料的研发及产业化	828,333.58	递延收益、其他收益	94,999.98

产业高端化发展项目补贴	3,313,333.58	递延收益、其他收益	379,999.98
产业振兴和技术改造专项投资	9,458,966.63	递延收益、其他收益	673,355.52
与收益相关			
科技成果转化专项资金	3,912,787.74	递延收益	281,098.77
新增年产 25 吨高世代 TFT-LCD 用混合液晶材料产业化项目	4,268,642.68	递延收益	441,108.46
大尺寸高世代 TFT-LCD 用途混合液晶材料项目	416,666.67	递延收益	666,666.66
2018 年制造强省建设资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年 7-12 月企业社保补贴	22,089.84	其他收益	22,089.84
2016-2017 大观区科技政策奖补资金	26,000.00	其他收益	26,000.00
领金人员就业补贴	23,064.00	其他收益	23,064.00
2018 安徽省科学技术奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度高价值专利培育中心资助款	500,000.00	其他收益	500,000.00
金融服务上市挂牌	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
服务业发展引导资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
上海市宝山区残疾人劳动服务所补助收入	13,351.11	其他收益	13,351.11
上海市残疾人就业服务中心补助收入	12,016.10	其他收益	12,016.10
节能专项补助	1,546,000.00	其他收益	1,546,000.00
2019 第四批产业转型发展（新材料）政府补贴收入	770,000.00	其他收益	770,000.00
收科技局创新名城专利资助款	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2018 年科技创新奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
收发明专利奖、科技创新突出贡献单位奖	120,000.00	营业外收入	120,000.00
收国家知识产权优势企业奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	40,268,161.86	--	9,673,647.19

(2) 本期无政府补助退回情况。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	设立日	设立日的确定依据	设立日至期末被购买方的收入	设立日至期末被购买方的净利润
广东凯创显示科技有限公司	275万元	55.00	2019年3月5日	工商注册登记日		
深圳飞凯新材料科技有限公司	1,000万元	100.00	2019年3月6日	工商注册登记日		
深圳凯优新材料科技有限公司	2,100万元	70.00	2019年3月27日	工商注册登记日		

上海飞研检测技术有限公司	500万元	100.00	2019年6月12日	工商注册登记日		
安庆凯丰光电材料科技有限公司	500万元	58.35	2019年4月17日	工商注册登记日		

广东凯创显示科技有限公司成立于2019年3月5日，由本公司与展晶科技（深圳）有限公司、陈昭远共同出资设立，注册资本500万元，本公司持有其55%股权，展晶科技（深圳）有限公司持有其20%股权，陈昭远持有其25%股权。截至资产负债表日，投资款到账50万元。

深圳飞凯新材料科技有限公司成立于2019年3月6日，由本公司出资设立，注册资本1,000万元。截至资产负债表日，投资款到账50万元。

深圳凯优新材料科技有限公司成立于2019年3月27日，由本公司与昆山长优电子材料有限公司出资设立，注册资本为3,000万元，本公司持有其70%股权。截至资产负债表日，投资款到账50万元。

上海飞研检测技术有限公司成立于2019年6月12日，由本公司出资设立，注册资本500万元。截至资产负债表日，投资款尚未实缴。

安庆凯丰光电材料科技有限公司成立于2019年4月17日，由本公司与上海嵘彩光电材料有限公司出资设立，注册资本为500万元，本公司持有其58.35%股权。截至资产负债表日，投资款尚未实缴。

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

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	
安庆飞凯新材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	制造业	100.00%		直接投资
Phichem America, Inc.	美国	美国	进出口贸易	100.00%		直接投资
惠州飞凯新材料有限公司	广东惠州	广东惠州	制造业	100.00%		股权收购
Phichem Hong Kong, Limited	香港	香港	投资控股及进出口贸易	100.00%		直接投资
飞凯日本株式会社	日本神奈川	日本神奈川	技术开发		100.00%	直接投资
上海飞凯电子材料有限公司	上海	上海	技术开发	75.00%		直接投资
安庆凯鑫化工贸易有限公司	安徽安庆	安徽安庆	批发和零售业		51.00%	直接投资
上海坤凯新材料有限公司	上海	上海	技术开发	55.00%		直接投资
上海凯昀光电材料有限公司	上海	上海	技术开发	70.00%		直接投资
上海凯晰光电材料有限公司	上海	上海	技术开发	55.00%		直接投资
安徽晶凯电子材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	制造业	100.00%		直接投资
安庆兴凯电子材料有限公司	安徽安庆	安徽安庆	制造业		60.00%	直接投资
安庆莱霆光电科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	技术开发	80.00%		直接投资
长兴电子材料（昆山）有限公司	江苏昆山	江苏昆山	制造业		60.00%	股权收购
大瑞科技股份有限公司	台湾高雄	台湾高雄	制造业	100.00%		股权收购
江苏和成显示科技有限公司	江苏南京	江苏镇江	制造业	100.00%		股权收购

江苏和成新材料有限公司	江苏南京	江苏南京	制造业		100.00%	股权收购
江苏和成节能科技有限公司	江苏南京	江苏南京	制造业		100.00%	股权收购
深圳飞凯新材料科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		直接投资
深圳凯优新材料科技有限公司	深圳	深圳	制造业	70.00%		直接投资
广东凯创显示科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造业	55.00%		直接投资
上海飞研检测技术有限公司	上海	上海	技术开发	100.00%		直接投资
安庆凯丰光电材料科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	技术开发	58.35%		直接投资

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) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持 股比例	少数股东的表 决权比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权益 余额
长兴电子材料（昆山）有限公司	40.00%	40.00%	-304,866.56		41,725,836.16

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	长兴电子材料（昆山）有限公司	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	94,953,797.27	88,974,432.05
非流动资产	52,507,178.05	42,505,634.68
资产合计	147,460,975.32	131,480,066.73
流动负债	75,348,663.41	58,605,588.42
负债合计	75,348,663.41	58,605,588.42
营业收入	46,132,489.08	56,320,864.35
净利润（净亏损以“-”填列）	-762,166.40	4,018,481.56
综合收益总额	-762,166.40	4,018,481.56
经营活动现金流量	703,715.51	1,331,576.84

(4) 公司无使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制的情形。

(5) 公司无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的情形。

十、与金融工具相关的风险

本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	
货币资金		413,273,852.72		413,273,852.72
应收票据		105,317,774.58		105,317,774.58
应收账款		509,790,240.45		509,790,240.45
其他应收款		11,464,764.14		11,464,764.14
其他权益工具投资			77,984,104.81	77,984,104.81
长期应收款		7,967,799.85		7,967,799.85

接上表：

金融资产项目	期初余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	
货币资金		442,330,751.72		442,330,751.72
应收票据		123,598,719.70		123,598,719.70
应收账款		415,448,933.96		415,448,933.96
其他应收款		8,885,316.47		8,885,316.47
其他权益工具投资			74,220,117.92	74,220,117.92
长期应收款		6,166,281.58		6,166,281.58

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	
短期借款		709,191,999.32	709,191,999.32
应付票据		101,424,066.64	101,424,066.64
应付账款		117,135,771.57	117,135,771.57
应付利息		1,794,489.20	1,794,489.20
其他应付款		144,934,435.57	144,934,435.57
一年内到期的非流动负债		52,589,500.00	52,589,500.00
长期借款		9,000,000.00	9,000,000.00

长期应付款		67,779,587.75	67,779,587.75
-------	--	---------------	---------------

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		598,622,568.65	598,622,568.65
应付票据		81,409,935.87	81,409,935.87
应付账款		136,192,615.12	136,192,615.12
应付利息		1,214,229.33	1,214,229.33
其他应付款		105,869,577.12	105,869,577.12
一年内到期的非流动负债		19,500,000.00	19,500,000.00
长期借款		42,589,500.00	42,589,500.00
长期应付款		72,927,722.74	72,927,722.74

2、信用风险

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、应收账款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、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客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。同时本公司对单项金额重大及单项金额不重大、但经单独测试后未发生减值的应收账款，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用账龄分析计提坏账准备。故公司没有认为单独或组合均未发生减值的应收账款。

本公司的其他应收款，主要为履约保证金、押金及备用金等，预计可以收回，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，另根据报告期内保证金回收等历史信息，不存在坏账情况。综上所述，公司管理层认为，其他应收款不存在重大信用风险。

本公司的其他流动资产，主要为未到期的银行理财产品，预计可以收回，公司的理财产品为保本收益型，到期一次支付利息。综上所述，公司管理层认为，其他流动资产不存在重大信用风险。

本公司的可供出售金融资产，主要为权益性投资工具，预计可以收回，无公允价值报价，被投资公司的财务情况良好。综上所述，公司管理层认为，可供出售金融资产不存在重大信用风险。

本公司其他认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	105,317,774.58	105,317,774.58			

其他应收款	11,464,764.14	11,464,764.14			
其他权益工具投资	77,984,104.81	77,984,104.81			

接上表:

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	123,598,719.70	123,598,719.70			
其他应收款	8,885,316.47	8,885,316.47			
其他权益工具投资	74,220,117.92	74,220,117.92			

3、流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	709,191,999.32				709,191,999.32
应付票据	101,424,066.64				101,424,066.64
应付账款	116,102,683.42	781,982.16	192,876.79	58,229.20	117,135,771.57
应付利息	1,794,489.20				1,794,489.20
其他应付款	144,403,145.07	526,989.50	4,001.00	300.00	144,934,435.57
一年内到期的非流动负债	52,589,500.00				52,589,500.00
长期借款			9,000,000.00		9,000,000.00

接上表:

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	598,622,568.65				598,622,568.65
应付票据	81,409,935.87				81,409,935.87
应付账款	135,526,342.49	290,219.30	64,500.00	311,553.33	136,192,615.12
应付利息	1,214,229.33				1,214,229.33
其他应付款	100,389,126.20	3,776,443.68	1,302,693.79	401,313.45	105,869,577.12
一年内到期的非流动负债	19,500,000.00				19,500,000.00
长期借款		42,589,500.00			42,589,500.00

4、市场风险

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。市场风险主要包括利率风险及外汇风险。

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2019年1至6月及2018年度本公司并无利率互换安排。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币基准利率变动	1%	-4,472,121.99	-4,472,121.99
人民币基准利率变动	-1%	4,472,121.99	4,472,121.99

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币基准利率变动	1%	-2,397,301.29	-2,397,301.29
人民币基准利率变动	-1%	2,397,301.29	2,397,301.29

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但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)依然存在外汇风险。本公司财务部门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外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2019年1至6月及2018年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，[美元]汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润[(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)]和股东权益[(由于远期外汇合同)]产生的影响。

项目	本期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	-2,609,445.13	-2,609,445.13
人民币对美元升值	5%	2,609,445.13	2,609,445.13

接上表：

项目	上期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)

人民币对美元贬值	5%	-2,532,685.73	-2,441,708.48
人民币对美元升值	5%	2,532,685.73	2,441,708.48

5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年1至6月和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是以负债除以负债与权益之和，权益为归属母公司所有者权益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
负债总额	1,378,701,095.97	1,250,652,820.15
归属母公司股东权益总额	2,264,818,599.91	2,185,375,206.35
负债总额和归属母公司股东权益总额合计	3,643,519,695.88	3,436,028,026.50
杠杆比率	37.84%	36.50%

十一、公允价值

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

以下方法和假设用于估计公允价值。货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

1、以公允价值计量的资产和负债

截至报告期末，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

2、不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、短期借款、应付款项和长期借款等。长期借款以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现

后的现值确定其公允价值。

于2019年1月1日及2019年6月30日，本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
香港飞凯控股有限公司	香港	股权投资	HKD8100	38.47%	38.47%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是 JINSHAN ZHANG。

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“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
塔赫（上海）新材料科技有限公司	同一实际控制人

其他说明：无

4、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

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
塔赫（上海）新材料科技有限公司	房屋建筑物		1,436,643.45

关联租赁情况说明：2017年8月28日，公司与上海塔赫签订《房屋租赁合同》，向上海塔赫租赁其位于上海市静安区江场路1228弄10号中环协信广场1001-1003室的物业用于部分职能部门日常办公。房屋建筑面积总计1,531.93平方米，每年租金为人民币2,460,278.85元，租赁期限为3年，自2017年9月1日起至2020年8月31日止。该租赁合同已于2018年12月27日提前终止。

（2）关联方资金拆借

本公司与塔赫（上海）新材料科技有限公司于2018年7月签订了借款协议，约定本公司可向塔赫（上海）新材料科技有限公司申请总额不超过人民币20,000万元的借款额度，在规定期限内根据实际需要提取和使用上述借款，借款利率参照银行等金融机构同期贷款基准利率水平确定。报告期内，本公司在任意时刻借款金额未超过上述借款额度。

本公司与塔赫（上海）新材料科技有限公司于2019年6月签订了借款协议，约定本公司可向塔赫（上海）新材料科技有

限公司申请总额不超过人民币30,000万元的借款额度，在规定期限内根据实际需要提取和使用上述借款，借款利率参照银行等金融机构同期贷款基准利率水平确定。报告期内，本公司在任意时刻借款金额未超过上述借款额度。

单位：元

关联方	期末金额	期初金额
塔赫（上海）新材料科技有限公司	58,400,000.00	48,870,955.00

2019年1至6月公司承担的资金借款利息为849,113.09元。

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,752,500.00	2,520,182.40

5、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	塔赫（上海）新材料科技有限公司	58,400,000.00	48,746,073.08
应付利息	塔赫（上海）新材料科技有限公司	530,234.87	1,125,054.33

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

以下为本公司于2019年6月30日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性承诺：

项目	本期金额
在建工程	32,160,680.00
合计	32,160,680.00

2、或有事项

截至资产负债表日，公司无需披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

1、债务重组

本期无债务重组事项。

2、资产置换

2018年12月28日，本公司董事会决议通过关于购买塔赫（上海）新材料科技有限公司房屋建筑物暨关联交易的公告，将

择机与上海塔赫签署《上海市房地产买卖合同》，标的资产为：位于上海市江场路的办公用房及地下车位，权证号为沪（2018）静字不动产权第019106号、沪（2017）静字不动产权第008350号、沪（2017）静字不动产权第008508号，约定成交金额人民币6,200万元。截止本报告期末交易已经完成。

3、年金计划

本报告期无年金计划。

4、终止经营

本公司不适用终止经营。

5、分部信息

本公司根据附注“五、28、分部报告”所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

6、借款费用

本期资本化的借款费用金额为0.00元，利息资本化率为0.00。

7、外币折算

本公司2019年1至6月计入当期损益的汇兑收益为617,229.30元。

8、租赁

（1）融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	32,486,566.56	5,129,738.51		25,537,867.57	2,818,076.23	
研发及电子设备	3,423,303.00	640,494.15		2,603,884.66	235,866.12	
房屋建筑物	581,196.58	41,410.26		581,196.58	27,606.84	
合计	36,491,066.14	5,811,642.92		28,722,948.81	3,081,549.19	

2) 租入在建工程情况

本期租入的在建工程期末余额为42,901,917.63元。

3) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	38,161,415.30

1年以上2年以内（含2年）	26,722,733.10
2年以上3年以内（含3年）	12,908,742.00
合计	77,792,890.40

(2) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	621,579.21
1年以上2年以内（含2年）	574,069.26
2年以上3年以内（含3年）	246,856.67
3年以上	
合计	1,442,505.14

9、其他

无其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	1,653,982.94	1.17%	1,653,982.94	100.00%		1,653,982.94	1.02%	1,653,982.94	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,653,982.94	1.17%	1,653,982.94	100.00%		1,653,982.94	1.02%	1,653,982.94	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	139,576,560.90	98.83%	2,111,904.45	1.51%	137,464,656.45	160,611,351.25	98.98%	2,881,745.21	1.79%	157,729,606.04
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,576,560.90	98.83%	2,111,904.45	1.51%	137,464,656.45	160,611,351.25	98.98%	2,881,745.21	1.79%	157,729,606.04

合计	141,230,543.84	100.00%	3,765,887.39		137,464,656.45	162,265,334.19	100.00%	4,535,728.15		157,729,606.04
----	----------------	---------	--------------	--	----------------	----------------	---------	--------------	--	----------------

按单项计提坏账准备：1,653,982.94

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市弘高化工材料有限公司	877,276.38	877,276.38	100.00%	预计无法收回
亚汉电子（苏州）有限公司	361,361.00	361,361.00	100.00%	预计无法收回
浙江南方通信集团股份有限公司	278,845.56	278,845.56	100.00%	预计无法收回
江苏七宝光电集团有限公司	136,500.00	136,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,653,982.94	1,653,982.94	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	138,689,983.13
0-6 个月（含 6 个月）	135,352,067.13
7 个月-1 年（含 1 年）	3,337,916.00
1 至 2 年	324,849.06
2 至 3 年	102,906.00
3 年以上	458,822.71
3 至 4 年	458,822.71
合计	139,576,560.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额769,840.76元。

本期无坏账准备转回或收回金额重要的情况。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	非关联方	13,282,500.22	0-6 个月	9.40	132,825.00
客户二	非关联方	7,325,091.62	0-6 个月	5.19	73,250.92
客户三	非关联方	7,217,237.89	0-6 个月	5.11	72,172.38
客户四	非关联方	6,369,843.53	0-6 个月	4.51	63,698.44

客户五	非关联方	6,241,910.85	0-6 个月	4.42	62,419.11
合计		40,436,584.11		28.63	404,365.85

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	204,450.00	133,762.50
其他应收款	76,166,138.27	118,790,745.83
合计	76,370,588.27	118,924,508.33

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	204,450.00	133,762.50
合计	204,450.00	133,762.50

2) 本期无重要的逾期利息。

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	73,033,184.98	115,212,600.66
押金及保证金	449,123.41	549,044.41
备用金	2,683,829.88	3,029,100.76
合计	76,166,138.27	118,790,745.83

2) 本期无其他应收款坏账准备计提、转回或收回情况。

3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
惠州飞凯新材料有限公司	往来款	36,299,894.83	1 年以内	47.66%	
江苏和成显示科技有限公司南京分公司	往来款	11,881,314.68	1 年以内	15.60%	
上海凯昀光电材料有限公司	往来款	7,950,000.00	1 年以内	10.44%	

江苏和成显示科技有限公司	往来款	4,240,000.00	1 年以内	5.57%	
上海坤凯新材料有限公司	往来款	3,202,002.27	1 年以内	4.20%	
合计	--	63,573,211.78	--	83.47%	

5) 期末无应收政府补助情况。

6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

7) 期末无转移其他应收款且继续涉入的情况。

3、长期股权投资

单位：元

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	1,573,105,905.17		1,573,105,905.17	1,471,805,905.17		1,471,805,905.17
合计	1,573,105,905.17		1,573,105,905.17	1,471,805,905.17		1,471,805,905.17

(1) 对子公司投资

单位：元

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
江苏和成显示科技有限公司	1,064,000,000.00			1,064,000,000.00		
安庆飞凯新材料有限公司	195,990,000.00			195,990,000.00		
大瑞科技股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
惠州飞凯新材料有限公司	65,592,785.17			65,592,785.17		
安徽晶凯电子材料有限公司	20,000,000.00	60,000,000.00		80,000,000.00		
上海凯昀光电材料有限公司	13,864,500.00			13,864,500.00		
上海坤凯光电材料有限公司	3,593,810.00			3,593,810.00		
上海凯晰光电材料有限公司	3,593,810.00			3,593,810.00		
PhichemAmerica,Inc.	1,896,000.00			1,896,000.00		
安庆莱霆光电科技有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		
PhichemHongkongLtd	1,300,000.00			1,300,000.00		
上海飞凯电子材料有限公司	375,000.00			375,000.00		
深圳飞凯新材料科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
广东凯创显示科技有限公司		2,750,000.00		2,750,000.00		
深圳凯优新材料科技有限公司		21,000,000.00		21,000,000.00		
安庆凯丰光电材料股份有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
上海飞研检测技术有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	1,471,805,905.17	101,300,000.00		1,573,105,905.17		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,648,796.48	134,681,775.72	199,050,519.04	147,328,625.95
其他业务	86,425,423.35	58,754,913.89	110,725,818.44	81,023,795.53
合计	248,074,219.83	193,436,689.61	309,776,337.48	228,352,421.48

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资分红取得的投资收益	1,555,209.00	
注销全资子公司的损失		-5,074.77
合计	1,555,209.00	-5,074.77

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	487,268.56	
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）	9,673,647.19	
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	1,555,209.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-711,765.04	
减：所得税影响额	1,654,728.21	
少数股东权益影响额	-213,152.72	
合计	9,562,784.22	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.50%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.07%	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。