



**金安国纪科技股份有限公司**

**2019 年半年度财务报告**

**本报告期财务报告未经审计**

**2019 年 08 月**

## 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：金安国纪科技股份有限公司

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	1,462,290,571.63	1,586,500,821.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,386,347.25	
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	591,048,543.54	652,274,563.75
应收账款	651,439,206.23	730,907,587.51
应收款项融资		
预付款项	6,940,352.69	8,197,022.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,150,815.62	3,866,373.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	185,096,515.69	124,001,623.97
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	69,378,699.09	26,473,706.35
流动资产合计	2,991,731,051.74	3,132,221,698.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	20,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	806,829,526.07	781,892,399.00
在建工程	34,162,865.73	16,873,061.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	70,464,582.87	63,698,952.85
开发支出		
商誉	245,577,114.33	164,854,050.15
长期待摊费用	1,660,500.04	1,236,928.05
递延所得税资产	10,901,384.66	9,018,860.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,169,615,973.70	1,037,574,252.38
资产总计	4,161,347,025.44	4,169,795,951.05
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	811,478,779.80	864,580,855.10
应付账款	519,097,399.65	499,227,777.52
预收款项	26,363,478.92	30,863,781.53
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	12,455,163.99	23,084,030.86
应交税费	23,004,134.01	45,733,806.81
其他应付款	53,326,634.52	77,398,759.90
其中：应付利息		4,583.33
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		
其他流动负债		
流动负债合计	1,450,725,590.89	1,543,889,011.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	56,048,513.43	56,048,513.43
长期应付职工薪酬	3,264,901.49	3,264,901.49
预计负债		
递延收益	14,262,984.44	14,888,549.42
递延所得税负债	5,058,837.94	2,697,235.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,635,237.30	76,899,199.57

负债合计	1,529,360,828.19	1,620,788,211.29
所有者权益：		
股本	728,000,000.00	728,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	191,332,909.04	191,332,909.04
减：库存股		
其他综合收益	794,974.09	193,897.10
专项储备		
盈余公积	70,977,322.93	70,977,322.93
一般风险准备		
未分配利润	1,613,459,090.97	1,524,157,052.78
归属于母公司所有者权益合计	2,604,564,297.03	2,514,661,181.85
少数股东权益	27,421,900.22	34,346,557.91
所有者权益合计	2,631,986,197.25	2,549,007,739.76
负债和所有者权益总计	4,161,347,025.44	4,169,795,951.05

法定代表人：韩涛

主管会计工作负责人：赵煜

会计机构负责人：邹艺

## 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	555,159,964.39	602,526,439.18
交易性金融资产	6,939,824.96	
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	44,195,789.18	97,062,810.68
应收账款	31,203,393.44	46,472,689.40
应收款项融资		
预付款项	1,593,009.39	1,597,937.55
其他应收款	615,416.27	103,864,221.00
其中：应收利息		

应收股利		
存货	7,332,118.37	6,652,946.96
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	53,200,000.00	2,424,243.87
流动资产合计	700,239,516.00	860,601,288.64
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,035,361,772.19	819,761,772.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	80,580,463.81	85,319,389.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,586,999.68	3,644,391.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,093,774.34	2,435,819.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,121,623,010.02	911,161,372.98
资产总计	1,821,862,526.02	1,771,762,661.62
流动负债：		
短期借款		
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	49,095,648.38	129,418,926.88
应付账款	30,490,420.49	43,047,591.05
预收款项	1,837,192.14	3,817,079.14
合同负债		
应付职工薪酬	2,300,095.85	5,785,000.00
应交税费	5,366,052.55	8,624,642.16
其他应付款	202,552,522.94	71,467,532.89
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	291,641,932.35	262,160,772.12
非流动负债：		
长期借款		
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	2,382,729.43	2,473,329.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,382,729.43	2,473,329.43
负债合计	294,024,661.78	264,634,101.55
所有者权益：		
股本	728,000,000.00	728,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	230,406,690.58	230,406,690.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	61,284,186.96	61,284,186.96
未分配利润	508,146,986.70	487,437,682.53
所有者权益合计	1,527,837,864.24	1,507,128,560.07
负债和所有者权益总计	1,821,862,526.02	1,771,762,661.62

### 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	1,476,364,884.01	1,885,409,718.36
其中：营业收入	1,476,364,884.01	1,885,409,718.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,382,221,455.44	1,704,820,415.67
其中：营业成本	1,213,164,830.97	1,530,266,972.54
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	5,892,365.51	8,472,634.81
销售费用	66,568,865.36	64,122,869.10
管理费用	44,948,312.33	34,900,233.43
研发费用	77,092,575.97	74,804,548.63
财务费用	-25,445,494.70	-7,746,842.84
其中：利息费用	1,275,155.86	144,330.30
利息收入	-26,011,606.56	-3,687,940.01
加：其他收益	90,600.00	270,745.02



投资收益（损失以“－”号填列）	1,342,491.89	21,256,141.22
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）	-7,315.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-91,652.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-165,200.59	259,949.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-33,393.27	588,719.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	95,278,959.36	202,964,857.27
加：营业外收入	12,919,990.35	12,823,275.94
减：营业外支出	545,188.05	42,345.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	107,653,761.66	215,745,787.88
减：所得税费用	17,330,223.22	37,235,976.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	90,323,538.44	178,509,811.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	90,323,538.44	178,509,811.27
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	89,302,038.19	175,022,309.18
2.少数股东损益	1,021,500.25	3,487,502.09
六、其他综合收益的税后净额	628,812.79	1,993,148.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	601,076.99	2,115,242.00
（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	601,076.99	2,115,242.00
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	601,076.99	2,115,242.00
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	27,735.80	-122,093.54
七、综合收益总额	90,952,351.23	180,502,959.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,903,115.18	177,015,457.64
归属于少数股东的综合收益总额	1,049,236.05	3,487,502.09
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.12	0.24
(二) 稀释每股收益	0.12	0.24

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：韩涛

主管会计工作负责人：赵煜

会计机构负责人：邹艺

## 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	123,709,799.78	290,675,308.63
减：营业成本	96,634,075.03	227,057,062.43
税金及附加	1,047,673.88	973,793.70
销售费用	5,340,016.21	10,023,067.40
管理费用	12,942,697.05	7,025,314.43
研发费用	9,676,526.85	15,396,606.73
财务费用	-11,062,008.27	-7,103,091.99
其中：利息费用		
利息收入	-10,378,856.49	-2,650,430.39
加：其他收益	90,600.00	53,500.02
投资收益（损失以“-”号填列）	12,325,439.60	11,785,653.44
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）	-137,824.01	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,581,584.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,523.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,455.00	-283,124.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,987,164.20	48,838,061.25
加：营业外收入	11,482.10	752,648.31
减：营业外支出	350,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,648,646.30	49,590,709.56
减：所得税费用	1,939,342.13	7,435,527.95

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,709,304.17	42,155,181.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,709,304.17	42,155,181.61
（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	20,709,304.17	42,155,181.61
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	1,670,969,593.45	2,199,947,006.17
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	1,632,787.49	2,681,275.85
收到其他与经营活动有关的现金	50,989,398.64	22,458,600.00
经营活动现金流入小计	1,723,591,779.58	2,225,086,882.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,403,189,148.55	1,668,589,686.53
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	123,848,524.01	115,179,219.80
支付的各项税费	70,718,841.99	133,324,870.48

支付其他与经营活动有关的现金	91,436,117.40	67,905,168.79
经营活动现金流出小计	1,689,192,631.95	1,984,998,945.60
经营活动产生的现金流量净额	34,399,147.63	240,087,936.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,551,996.34	3,467,836,529.06
取得投资收益收到的现金	13,173,236.61	21,256,141.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	825,000.00	1,923,696.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	384,550,232.95	3,491,016,367.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,028,888.89	46,275,008.03
投资支付的现金	396,639,347.39	3,404,167,881.44
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	200,325,994.94	141,171,715.91
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	616,994,231.22	3,591,614,605.38
投资活动产生的现金流量净额	-232,443,998.27	-100,598,238.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	107,046,094.31	
筹资活动现金流入小计	111,046,094.31	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,194,829.37	114,987.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	39,194,829.37	9,114,987.81

筹资活动产生的现金流量净额	71,851,264.94	-9,114,987.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,983,336.07	5,763,047.32
五、现金及现金等价物净增加额	-124,210,249.63	136,137,757.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,586,500,821.26	372,567,509.89
六、期末现金及现金等价物余额	1,462,290,571.63	508,705,267.63

## 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	199,266,889.82	297,035,083.09
收到的税费返还	997,326.97	609,031.07
收到其他与经营活动有关的现金	16,293,566.24	8,268,508.03
经营活动现金流入小计	216,557,783.03	305,912,622.19
购买商品、接受劳务支付的现金	189,864,978.33	191,954,079.13
支付给职工以及为职工支付的现金	22,201,960.28	26,105,660.32
支付的各项税费	8,319,293.40	18,893,769.91
支付其他与经营活动有关的现金	23,330,694.83	24,764,394.67
经营活动现金流出小计	243,716,926.84	261,717,904.03
经营活动产生的现金流量净额	-27,159,143.81	44,194,718.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	929,000,000.00	2,390,902,315.08
取得投资收益收到的现金	12,325,439.60	11,785,653.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	825,000.00	825,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	942,150,439.60	2,403,512,968.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	386,750.01	3,371,272.02
投资支付的现金	759,085,234.00	2,394,984,416.00
取得子公司及其他营业单位支付	203,600,000.00	

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	963,071,984.01	2,398,355,688.02
投资活动产生的现金流量净额	-20,921,544.41	5,157,280.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	714,213.43	5,550,472.02
五、现金及现金等价物净增加额	-47,366,474.79	54,902,470.68
加：期初现金及现金等价物余额	602,526,439.18	229,856,365.79
六、期末现金及现金等价物余额	555,159,964.39	284,758,836.47

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	728,000.00				191,332,909.04		193,897.10		70,977,322.93		1,524,157,052.78		2,514,661,181.85	34,346,557.91	2,549,007,739.76
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	728,000.00				191,332,909.04		193,897.10			70,977,322.93		1,524,157,052.78		2,514,661,181.85	34,346,557.91	2,549,007.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							601,076.99					89,302,038.19		89,903,115.18	-6,924,657.69	82,978,457.49
(一)综合收益总额							601,076.99					89,302,038.19		89,903,115.18	-6,924,657.69	82,978,457.49
(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																
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																
4.其他																
(四)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转																



	0.00				04			7		7.74		5.80		80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						562,183.65		6,085,407.36		286,900,115.04		293,547,706.05	34,346,557.91	327,894,263.96
（一）综合收益总额						562,183.65				292,985,522.40		293,547,706.05	34,346,557.91	327,894,263.96
（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								6,085,407.36		-6,085,407.36				
1. 提取盈余公积								6,085,407.36		-6,085,407.36				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥														

补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	728,000.00				191,332,909.04		193,897.10		70,977,322.93		1,524,157.05		2,514,661.18		34,346,557.91		2,549,007,739.76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度											所有者权益合计
	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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	728,000,000.00				230,406,690.58				61,284,186.96	487,437,682.53		1,507,128,560.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	728,000,000.00				230,406,690.58				61,284,186.96	487,437,682.53		1,507,128,560.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										20,709,304.17		20,709,304.17
(一) 综合收益										20,709,304.17		20,709,304.17

总额										304.17		4.17
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	728,000,000.00				230,406,690.58				61,284,186.96	508,146,986.70		1,527,837,864.24

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	728,000,000.00				230,406,690.58				55,198,779.60	432,669,016.34		1,446,274,486.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	728,000,000.00				230,406,690.58				55,198,779.60	432,669,016.34		1,446,274,486.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									6,085,407.36	54,768,666.19		60,854,073.55
(一)综合收益总额										60,854,073.55		60,854,073.55
(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									6,085,407.36	-6,085,407.36		

1. 提取盈余公积								6,085,407.36	-6,085,407.36		
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	728,000,000.00				230,406,690.58			61,284,186.96	487,437,682.53		1,507,128,560.07

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

金安国纪科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 前身为“上海国纪电子材料有限公司”成立于2000年10月19日。2008年6月, 本公司整体变更设立为股份有限公司, 股份总数21,000万股。2011年11月, 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011] 1744号《关于核准金安国纪科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》”同意, 本公司向社会投资者公开发行7,000万股人民币普通股(A股), 并于2011年11月25日在深圳证券交易所上市挂牌交易。

公司于2015年5月12日召开2014年度股东大会, 审议通过了《关于2014年度利润分配及资本公积转增股本的预案》, 以2015年5月22日为除权除息日、总股本280,000,000股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增16股, 转增后公司总股本变更为728,000,000股。

## 2、注册地及总部地址

本公司是在上海市工商行政管理局登记注册，住所及总部地址均位于上海市松江工业区宝胜路33号。组织形式为：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）。

## 3、行业性质和主要经营活动

本公司是一家主营业务为生产销售覆铜板、半固化片等产品的制造业企业。

经营范围：各类覆铜箔板、绝缘材料、半固化片及相关产品的研发和新产品的开发；相关工艺、设备设施的研发及开发。生产各类覆铜箔板、绝缘材料、半固化片及相关制品，销售公司自产产品；以及上述产品及其同类产品(特定商品除外)的批发、佣金代理(拍卖除外)、进出口业务，并提供相关配套服务(不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请)。[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]。

4、本公司控股股东为上海东临投资发展有限公司。本公司的实际控制人为自然人韩涛。

5、本财务报表于2019年8月28日，经公司第四届董事会第十一次会议通过批准报出。

本公司合并财务报表范围包括上海国纪电子材料有限公司、国际层压板材有限公司、金安国纪科技(珠海)有限公司、金安国纪科技(杭州)有限公司、杭州联合电路板有限公司、安徽金瑞电子玻纤有限公司、国际层压板材(香港)有限公司、金安国际控股有限公司、金安国际亚洲有限公司、东方金德投资有限公司、金安国纪投资有限公司、上海埃尔顿医疗器械有限公司、上海恒浩医疗器械有限公司、Endoaccess GmbH 和Endoence、广西禅方药业有限公司 16家子公司。本年度纳入合并范围的主要子公司详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。

公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

报告期内报表项目没有发生计量属性的变化。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

具体会计政策和会计估计详见以下内容：



## 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，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。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币元。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

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

③在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资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的差额，按照下列方法处理：

- ①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；
- ②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，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。公司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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

(自2019年1月1日起适用)

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

### 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并

中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## ②减值

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。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

## ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## ④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

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

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中,公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,公司可以将金融负债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,该指定满足下列条件之一:

1) 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企业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。该指定一经做出,不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债,包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

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

### (3)金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

### (4)后续计量

初始确认后,公司对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,公司对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的,若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发

生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 11、应收票据

公司2019年1月1日起应收票据坏账准备的确认标准和计提方法详见“注释10——金融工具”

## 12、应收账款

公司2019年1月1日起应收账款坏账准备的确认标准和计提方法详见“注释10——金融工具”

## 13、应收款项融资

不适用。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法 本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：

（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

（2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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

损失准备：

（3）购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司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。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险

特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 15、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、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

（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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关

税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### （2）会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况



下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

## 19、债权投资

债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见“注释10——金融工具”。

## 20、其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见“注释10——金融工具”。

## 21、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见“注释10——金融工具”。

## 22、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### （1）投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。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。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5年-30年	5.00%-10.00%	3.17%-19.00%
机器设备	年限平均法	2年-20年	5.00%-10.00%	4.75%-47.50%
运输设备	年限平均法	5年	10.00%	18.00%
电子及通讯设备	年限平均法	3年-5年	10.00%	18.00%-30.00%

办公设备	年限平均法	5年	10.00%	18.00%
其他设备	年限平均法	2年-20年	5.00%-10.00%	4.75%-47.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；

## 26、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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，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可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 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的成本；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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法计算摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限
土地使用权	50年
软件	5年
专利权	10年
排污权	20年
特许经营权	7年

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市

场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，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：

- ①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。
- ②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的利息。

③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①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

①修改设定受益计划时。

②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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：

①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；

②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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本。

②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、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) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方确认；已开具发票或获取结算凭据，产品销售收入金额已确定；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量。

### （3）提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- ①已完工作的测量；
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （4）让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 40、政府补助

政府补助,是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当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。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当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。

与公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助,需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的,应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认;政府补助为非货币性资产的,应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日,分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础,两者之间存在差异的,确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上,将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益),但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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,应当减记递延所得税资产的账面价值。



**42、租赁****(1) 经营租赁的会计处理方法****(2) 融资租赁的会计处理方法****43、其他重要的会计政策和会计估计****44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财务报表格式调整	已通过董事会审议批准	详见说明 1
新金融工具准则	已通过董事会审议批准	详见说明 2

(1) 《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，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财会[2019]6号的要求编制财务报表，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财会[2019]6号要求编制执行。

(2) 财政部于2017年陆续发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，境内上市企业自2019年1月1日起施行。

**(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	1,586,500,821.26	1,586,500,821.26	
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	652,274,563.75	652,274,563.75	
应收账款	730,907,587.51	730,907,587.51	
应收款项融资			
预付款项	8,197,022.31	8,197,022.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,866,373.52	3,866,373.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	124,001,623.97	124,001,623.97	
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	26,473,706.35	26,473,706.35	
流动资产合计	3,132,221,698.67	3,132,221,698.67	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	781,892,399.00	781,892,399.00	
在建工程	16,873,061.63	16,873,061.63	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	63,698,952.85	63,698,952.85	
开发支出			
商誉	164,854,050.15	164,854,050.15	
长期待摊费用	1,236,928.05	1,236,928.05	
递延所得税资产	9,018,860.70	9,018,860.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,037,574,252.38	1,037,574,252.38	
资产总计	4,169,795,951.05	4,169,795,951.05	
流动负债：			
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	864,580,855.10	864,580,855.10	
应付账款	499,227,777.52	499,227,777.52	
预收款项	30,863,781.53	30,863,781.53	
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	23,084,030.86	23,084,030.86	
应交税费	45,733,806.81	45,733,806.81	
其他应付款	77,398,759.90	77,398,759.90	
其中：应付利息	4,583.33	4,583.33	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	1,543,889,011.72	1,543,889,011.72	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	56,048,513.43	56,048,513.43	
长期应付职工薪酬	3,264,901.49	3,264,901.49	
预计负债			
递延收益	14,888,549.42	14,888,549.42	
递延所得税负债	2,697,235.23	2,697,235.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,899,199.57	76,899,199.57	
负债合计	1,620,788,211.29	1,620,788,211.29	
所有者权益：			
股本	728,000,000.00	728,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	191,332,909.04	191,332,909.04	
减：库存股			
其他综合收益	193,897.10	193,897.10	
专项储备			
盈余公积	70,977,322.93	70,977,322.93	
一般风险准备			
未分配利润	1,524,157,052.78	1,524,157,052.78	
归属于母公司所有者权益合计	2,514,661,181.85	2,514,661,181.85	
少数股东权益	34,346,557.91	34,346,557.91	
所有者权益合计	2,549,007,739.76	2,549,007,739.76	
负债和所有者权益总计	4,169,795,951.05	4,169,795,951.05	

## 调整情况说明

## 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	602,526,439.18	602,526,439.18	
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	97,062,810.68	97,062,810.68	
应收账款	46,472,689.40	46,472,689.40	
应收款项融资			
预付款项	1,597,937.55	1,597,937.55	
其他应收款	103,864,221.00	103,864,221.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,652,946.96	6,652,946.96	
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	2,424,243.87	2,424,243.87	
流动资产合计	860,601,288.64	860,601,288.64	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	819,761,772.19	819,761,772.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	85,319,389.61	85,319,389.61	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,644,391.66	3,644,391.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,435,819.52	2,435,819.52	
其他非流动资产			
非流动资产合计	911,161,372.98	911,161,372.98	
资产总计	1,771,762,661.62	1,771,762,661.62	
流动负债：			
短期借款			
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	129,418,926.88	129,418,926.88	
应付账款	43,047,591.05	43,047,591.05	
预收款项	3,817,079.14	3,817,079.14	
合同负债			
应付职工薪酬	5,785,000.00	5,785,000.00	
应交税费	8,624,642.16	8,624,642.16	
其他应付款	71,467,532.89	71,467,532.89	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	262,160,772.12	262,160,772.12	
非流动负债：			

长期借款			
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	2,473,329.43	2,473,329.43	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,473,329.43	2,473,329.43	
负债合计	264,634,101.55	264,634,101.55	
所有者权益：			
股本	728,000,000.00	728,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	230,406,690.58	230,406,690.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	61,284,186.96	61,284,186.96	
未分配利润	487,437,682.53	487,437,682.53	
所有者权益合计	1,507,128,560.07	1,507,128,560.07	
负债和所有者权益总计	1,771,762,661.62	1,771,762,661.62	

调整情况说明

#### (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

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	5%、16%、13%
消费税	从价计征	10%
城市维护建设税	应缴增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%等
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%、1%

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
金安国纪科技股份有限公司	15%
金安国纪科技（珠海）有限公司	15%
上海国纪电子材料有限公司	15%
金安国纪科技（杭州）有限公司	15%
上海埃尔顿医疗器械有限公司	15%
安徽金瑞电子玻纤有限公司	15%
广西禅方药业有限公司	15%

### 2、税收优惠

企业所得税税收优惠及批文

(1) 金安国纪科技股份有限公司

公司于2017年11月23日获得《高新技术企业证书》（证书编号为GR201731002458），公司再次被认定为高新技术企业。2019年度享受高新技术企业15%的企业所得税税率。

(2) 金安国纪科技(珠海)有限公司(以下简称“金安珠海”)

根据2018年11月28日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示广东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，金安珠海经复审再次被认定为高新技术企业。2019年度享受高新技术企业15%的企业所得税税率。

(3) 上海国纪电子材料有限公司(以下简称“国纪电子”)

国纪电子于2016年11月24日获得《高新技术企业证书》（证书编号为GR201631001382），国纪电子被认定为高新技术企业。2019年度享受高新技术企业15%的企业所得税税率。

(4) 金安国纪科技(杭州)有限公司(以下简称“金安杭州”)

金安杭州于2016年11月12日获得《高新技术企业证书》（证书编号为GR201633000249），金安杭州被认定为高新技术



企业，享受高新技术企业15%的企业所得税税率。

(5) 上海埃尔顿医疗器械有限公司(以下简称“埃尔顿医疗”)

埃尔顿医疗于2016年11月24日获得《高新技术企业证书》(证书编号为GR201631002201)，埃尔顿医疗被认定为高新技术企业。享受高新技术企业15%的企业所得税税率。

(6) 安徽金瑞电子玻纤有限公司(以下简称“安徽金瑞”)

安徽金瑞于2018年7月24日获得《高新技术企业证书》(证书编号为GR201834001332)，安徽金瑞被认定为高新技术企业。2019年度享受高新技术企业15%的企业所得税税率。

(7) 广西禅方药业有限公司(以下简称“广西禅方”)

广西禅方根据国家发展改革委办公厅《关于做好西部地区鼓励类产业目录制定工作的通知》(发改办西部[2011]1042号)、《关于同意确认符合国家鼓励类产业产品技术项目目录的函》(桂工信政策法规函[2014]143号)规定，公司产品符合国家西部大开发政策有关《产业结构调整指导目录(2011年本)》(国家发改委2011第9号令)第十三大类鼓励类的要求。故公司自2014年1月1日至2020年12月31日期间按15%税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 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	118,326.07	110,479.36
银行存款	1,462,124,393.77	1,586,390,341.90
其他货币资金	47,851.79	0.00
合计	1,462,290,571.63	1,586,500,821.26
其中：存放在境外的款项总额	10,962,825.83	24,698,053.43

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,386,347.25	
其中：		
其中：		
合计	20,386,347.25	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	591,048,543.54	652,274,563.75
合计	591,048,543.54	652,274,563.75

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	591,048,543.54	100.00%	0.00	0.00%	591,048,543.54	652,274,563.75	100.00%	0.00	0.00%	652,274,563.75
其中：										
合计	591,048,543.54	100.00%	0.00	0.00%	591,048,543.54	652,274,563.75	100.00%	0.00	0.00%	652,274,563.75

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	591,048,543.54	0.00	0.00%
合计	591,048,543.54	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	22,017,432.18
合计	22,017,432.18

## (4) 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	61,167,253.82	22,545,638.42
合计	61,167,253.82	22,545,638.42

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明:

## 5、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	23,878,277.90	3.48%	23,878,277.90	100.00%	0.00	30,971,779.19	4.02%	30,971,779.19	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	661,942,718.09	96.52%	10,503,511.86	1.59%	651,439,206.23	739,241,721.68	95.98%	8,334,134.17	1.13%	730,907,587.51
其中:										
合计	685,820,995.99	100.00%	34,381,789.76	5.01%	651,439,206.23	770,213,500.87	100.00%	39,305,913.36	5.10%	730,907,587.51

按单项计提坏账准备: 23,878,277.90

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
单位一	5,189,376.00	5,189,376.00	100.00%	预计无法收回
单位二	3,984,887.24	3,984,887.24	100.00%	预计无法收回
单位三	2,405,062.50	2,405,062.50	100.00%	预计无法收回
单位四	2,369,094.10	2,369,094.10	100.00%	预计无法收回
单位五	1,999,604.80	1,999,604.80	100.00%	预计无法收回
其他	7,930,253.26	7,930,253.26	100.00%	预计无法收回
合计	23,878,277.90	23,878,277.90	--	--

按单项计提坏账准备:

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
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：10,503,511.86

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	652,704,258.23	3,830,440.02	0.59%
1 至 2 年	1,286,862.58	279,434.55	21.71%
2 至 3 年	3,405,002.17	2,020,954.70	59.35%
3 至 4 年	869,562.57	695,650.06	80.00%
4 至 5 年	3,677,032.54	3,677,032.54	100.00%
合计	661,942,718.09	10,503,511.86	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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）	648,873,818.21
1 年以内	648,873,818.21
1 至 2 年	1,007,428.03
2 至 3 年	1,384,047.48
3 年以上	173,912.51
3 至 4 年	173,912.51
合计	651,439,206.23

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

应收账款坏账准备	39,305,913.36	2,119,854.67	2,027,562.11	6,607,531.42	34,381,789.76
合计	39,305,913.36	2,119,854.67	2,027,562.11	6,607,531.42	34,381,789.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(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	6,607,531.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(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	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	非关联方	5,912,703.02	29,563.52	1 年以内	0.86%
第二名	非关联方	5,767,557.79	28,837.79	2 年以内	0.84%
第三名	非关联方	4,913,026.02	24,565.13	3 年以内	0.72%
第四名	非关联方	4,846,758.60	24,233.79	4 年以内	0.71%
第五名	非关联方	4,662,967.70	23,314.84	5 年以内	0.68%
合计		26,103,013.13	130,515.07		3.81%

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	6,889,712.69	99.27%	8,122,882.31	99.10%
2至3年	20,320.00	0.29%	74,140.00	0.90%
3年以上	30,320.00	0.44%		
合计	6,940,352.69	--	8,197,022.31	--

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
第一名	非关联方	1,536,528.01	22.14%	2019年	对方未结算
第二名	非关联方	651,000.00	9.38%	2019年	对方未结算
第三名	非关联方	425,400.00	6.13%	2019年	对方未结算
第四名	非关联方	406,600.00	5.85%	2019年	对方未结算
第五名	非关联方	335,628.46	4.84%	2019年	对方未结算
合计		3,355,156.47	48.34%		

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,150,815.62	3,866,373.52
合计	5,150,815.62	3,866,373.52

**(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
股息		

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 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	2,275,478.88	4,504,723.74
备用金	1,484,065.18	1,648,378.19
押金及保证金	358,440.00	711,391.60
其他	2,837,371.88	638,163.14
合计	6,955,355.94	7,502,656.67

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,636,283.15			3,636,283.15
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	130,552.57			130,552.57
本期转回	131,193.11			131,193.11
本期核销	2,169,139.07			2,169,139.07
其他变动	338,036.78			338,036.78
2019 年 6 月 30 日余额	1,804,540.32			1,804,540.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√适用 □ 不适用

以上“其他变动 338,036.78”是本期新增并购公司的其他应收款坏账准备期初余额。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,382,242.90
1 年以内	4,382,242.90
1 至 2 年	371,246.09
2 至 3 年	653,670.10
3 年以上	1,548,196.85
3 至 4 年	161,576.21
4 至 5 年	1,041,296.66
5 年以上	345,323.98
合计	6,955,355.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	3,636,283.15	130,552.57	131,193.11	1,804,540.32
合计	3,636,283.15	130,552.57	131,193.11	1,804,540.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
单位一	2,169,139.07

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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
第一名	备用金	436,972.18	1 年内	6.28%	2,184.86
第二名	往来款	416,751.52	2-3 年	5.99%	125,025.46
第三名	往来款	378,108.50	4-5 年	5.44%	378,108.50
第四名	保证金	300,000.00	1-2 年	4.31%	60,000.00
第五名	往来款	225,138.00	2-3 年	3.24%	67,541.40
合计	--	1,756,970.20	--	25.26%	632,860.22

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	48,705,100.52	992,353.61	47,712,746.91	34,471,856.23	83,495.32	34,388,360.91

在产品	31,381,371.14	2,336,759.63	29,044,611.51	27,756,162.52		27,756,162.52
库存商品	109,397,311.09	6,791,973.18	102,605,337.91	62,193,945.73	4,593,230.16	57,600,715.57
自制半成品	5,733,819.36		5,733,819.36	4,209,889.16		4,209,889.16
低值易耗品				46,495.81		46,495.81
合计	195,217,602.11	10,121,086.42	185,096,515.69	128,678,349.45	4,676,725.48	124,001,623.97

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

## (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	83,495.32		1,128,956.84	220,098.55		992,353.61
在产品			3,234,166.07	897,406.44		2,336,759.63
库存商品	4,593,230.16	1,282,705.58	916,037.44			6,791,973.18
合计	4,676,725.48	1,282,705.58	5,279,160.35	1,117,504.99		10,121,086.42

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、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
待抵扣增值税进项税	778,699.09	2,895,922.07
质押式国债逆回购	68,600,000.00	18,500,000.00
预缴企业所得税		5,077,784.28
合计	69,378,699.09	26,473,706.35

其他说明：

**14、债权投资**

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票	20,000.00	
合计	20,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金	指定为以公允价 值计量且其变动	其他综合收益转 入留存收益的原
------	---------	------	------	--------------------	--------------------	--------------------

				额	计入其他综合收 益的原因	因
--	--	--	--	---	-----------------	---

其他说明:

**19、其他非流动金融资产**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位: 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**21、固定资产**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	806,829,526.07	781,892,399.00
合计	806,829,526.07	781,892,399.00

**(1) 固定资产情况**

单位: 元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子通讯及设 备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	599,399,328.14	745,913,666.28	12,349,748.02	22,250,471.58	4,070,521.29	3,576,304.42	1,387,560,039. 73

2.本期增加 金额	44,021,744.24	43,221,229.01	1,454,754.23	71,227.87	58,284.21	7,466,000.00	96,293,239.56
(1) 购置	1,614,518.60	2,400,802.46	223,838.34		58,284.21		4,297,443.61
(2) 在建 工程转入	6,325,184.47						6,325,184.47
(3) 企业 合并增加	36,089,123.16	40,820,426.55	1,230,915.89	71,227.87		7,466,000.00	85,677,693.47
(4) 外汇报表折 算影响	-7,081.99						-7,081.99
3.本期减少 金额		135,912.90	5,527.78	474,400.00			615,840.68
(1) 处置 或报废		135,912.90	5,527.78	474,400.00			615,840.68
4.期末余额	643,421,072.38	788,998,982.39	13,798,974.47	21,847,299.45	4,128,805.50	11,042,304.42	1,483,237,438. 61
二、累计折旧							
1.期初余额	173,994,161.65	401,046,918.00	8,809,812.75	16,677,026.89	2,265,481.37	2,874,240.07	605,667,640.73
2.本期增加 金额	25,273,629.06	42,204,235.13	1,390,390.47	501,722.72	244,326.26	1,668,402.64	71,282,706.28
(1) 计提	13,734,097.73	23,652,549.29	343,223.31	495,003.12	244,326.26	55,746.64	38,524,946.35
(2) 企业合并 增加	11,539,531.33	18,551,685.84	1,047,167.16	6,719.60		1,612,656.00	32,757,759.93
3.本期减少 金额		86,886.33	4,868.34	450,679.80			542,434.47
(1) 处置 或报废		86,886.33	4,868.34	450,679.80			542,434.47
4.期末余额	199,267,790.71	443,164,266.80	10,195,334.88	16,728,069.81	2,509,807.63	4,542,642.71	676,407,912.54
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	444,153,281.67	345,834,715.59	3,603,639.59	5,119,229.64	1,618,997.87	6,499,661.71	806,829,526.07	
2.期初账面 价值	425,405,166.49	344,866,748.28	3,539,935.27	5,573,444.69	1,805,039.92	702,064.35	781,892,399.00	

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(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
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金轮路上 55 号商务楼	116,554,747.18	产证尚在办理当中

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,055,291.67	16,871,882.02
工程物资	107,574.06	1,179.61
合计	34,162,865.73	16,873,061.63

### (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
房屋建筑	2,595,742.80		2,595,742.80	400,464.62		400,464.62
机械设备	31,459,548.87		31,459,548.87	16,471,417.40		16,471,417.40
合计	34,055,291.67		34,055,291.67	16,871,882.02		16,871,882.02

### (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
房屋建筑		400,464.62	10,809,003.97	6,325,184.47		4,884,284.12						其他
机械设备		16,471,417.40	12,699,590.15			29,171,007.55						其他
合计		16,871,882.02	23,508,594.12	6,325,184.47		34,055,291.67	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

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
工程物资	107,574.06		107,574.06	1,179.61		1,179.61
合计	107,574.06		107,574.06	1,179.61		1,179.61

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计

其他说明：

## 26、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	排污权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	66,611,851.69	3,879,020.00		170,035.26	4,318,417.93	133,351.22	75,112,676.10
2.本期增加金额	9,723,731.85			192,530.16	49,811.32		9,966,073.33
(1) 购置					49,811.32		49,811.32
(2) 内部研发							

(3) 企业合并增加	9,714,620.43			192,530.16			9,907,150.59
(4) 外汇报表折算影响	9,111.42						9,111.42
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	76,335,583.54	3,879,020.00		362,565.42	4,368,229.25	133,351.22	85,078,749.43
二、累计摊销							
1.期初余额	10,042,029.55	1,185,035.04		152,356.27		34,302.39	11,413,723.25
2.本期增加金额	2,599,442.93	77,630.74		86,546.72	436,822.92		3,200,443.31
(1) 计提	671,190.43	77,630.74		4,963.74	436,822.92		1,190,607.83
(2) 企业合并增加	1,928,252.50			81,582.98			2,009,835.48
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	12,641,472.48	1,262,665.78		238,902.99	436,822.92	34,302.39	14,614,166.56
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	63,694,111.06	2,616,354.22		123,662.43	3,931,406.33	99,048.83	70,464,582.87
2.期初账面价值	56,569,822.14	2,693,984.96		17,678.99	4,318,417.93	99,048.83	63,698,952.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
安徽金瑞-泰顺路西侧 36.1 亩土地使用权	4,349,916.48	产证尚在办理当中
杭州联合-土地使用权	8,094,573.64	产证尚在办理当中
合计	12,444,490.12	

其他说明：

## 27、开发支出

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

其他说明

## 28、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
杭州联合电路板有限公司	16,953,980.63			16,953,980.63
上海埃尔顿医疗器械有限公司	161,982,113.47			161,982,113.47
广西禅方药业有限公司		80,723,064.18		80,723,064.18

合计	178,936,094.10	80,723,064.18				259,659,158.28
----	----------------	---------------	--	--	--	----------------

**(2) 商誉减值准备**

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
杭州联合电路板 有限公司	14,082,043.95					14,082,043.95
合计	14,082,043.95					14,082,043.95

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、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
装修费	1,113,851.13	762,525.03	331,722.27		1,544,653.89
模具	123,076.92		7,230.77		115,846.15
合计	1,236,928.05	762,525.03	338,953.04		1,660,500.04

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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
资产减值准备	60,278,954.43	9,041,843.17	44,841,355.78	6,726,203.36
内部交易未实现利润	1,138,194.00	170,729.10		
可抵扣亏损	0.00	0.00		
其他可抵扣亏损	11,258,749.28	1,688,812.39	14,416,204.00	2,292,657.34
合计	72,675,897.71	10,901,384.66	59,257,559.78	9,018,860.70

(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	28,329,203.85	5,058,837.94	12,491,335.67	2,697,235.23
合计	28,329,203.85	5,058,837.94	12,491,335.67	2,697,235.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,901,384.66		9,018,860.70
递延所得税负债		5,058,837.94		2,697,235.23

(4) 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	16,672,136.11	16,573,176.90
可抵扣亏损	11,609,504.06	10,389,963.11
合计	28,281,640.17	26,963,140.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	828,138.93	828,138.93	
2023	9,561,824.18	9,561,824.18	
2024	1,219,540.95		
合计	11,609,504.06	10,389,963.11	--

其他说明：

31、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
----	------	------

其他说明：

### 32、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	5,000,000.00	3,000,000.00
合计	5,000,000.00	3,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	811,478,779.80	864,580,855.10



合计	811,478,779.80	864,580,855.10
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余额	519,097,399.65	499,227,777.52
合计	519,097,399.65	499,227,777.52

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余额	26,363,478.92	30,863,781.53
合计	26,363,478.92	30,863,781.53

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、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	23,038,158.79	105,226,510.80	115,854,053.67	12,410,615.92
二、离职后福利-设定提存计划	45,872.07	7,474,694.01	7,476,018.01	44,548.07
合计	23,084,030.86	112,701,204.81	123,330,071.68	12,455,163.99

**(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	23,002,836.14	97,344,378.10	108,385,057.45	11,962,156.79
2、职工福利费		2,317,284.85	1,902,703.31	414,581.54
3、社会保险费	31,095.09	3,552,224.62	3,557,473.04	25,846.67
其中：医疗保险费	18,894.98	2,918,501.32	2,918,962.80	18,433.50
工伤保险费	10,630.02	292,205.76	296,959.18	5,876.60
生育保险费	1,570.09	331,328.86	331,362.38	1,536.57
其他		10,188.68	10,188.68	
4、住房公积金		1,182,532.80	1,182,532.80	
5、工会经费和职工教育经费	4,227.56	830,090.43	826,287.07	8,030.92
合计	23,038,158.79	105,226,510.80	115,854,053.67	12,410,615.92

**(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	44,301.98	7,264,190.29	7,265,480.77	43,011.50
2、失业保险费	1,570.09	210,503.72	210,537.24	1,536.57
合计	45,872.07	7,474,694.01	7,476,018.01	44,548.07

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,404,062.64	17,869,607.09
企业所得税	11,715,349.94	17,789,671.89
个人所得税	115,968.25	103,163.60
城市维护建设税	270,858.60	1,031,251.14
房产税	6,707,984.41	7,691,874.87
土地使用税	486,049.91	357,293.10
教育费附加	201,739.23	771,716.56
水利建设基金	23,194.80	27,807.42
其他	78,926.23	91,421.14
合计	23,004,134.01	45,733,806.81

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		4,583.33
其他应付款	53,326,634.52	77,394,176.57
合计	53,326,634.52	77,398,759.90

##### (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		4,583.33
合计		4,583.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 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
往来款	13,513,219.52	6,861,911.92
应付设备及工程款	1,409,187.16	4,925,657.56
押金及保证金	640,430.06	593,879.06
其他应付款项	37,763,797.78	65,012,728.03
合计	53,326,634.52	77,394,176.57

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

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
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	56,048,513.43	56,048,513.43
合计	56,048,513.43	56,048,513.43

**(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
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

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
房屋征收补偿款	56,048,513.43			56,048,513.43	
合计	56,048,513.43			56,048,513.43	--

其他说明：

**49、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
职工奖励及福利基金	3,264,901.49	3,264,901.49
合计	3,264,901.49	3,264,901.49

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

### 50、预计负债

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	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 51、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	13,336,853.09		625,564.98	12,711,288.11	
其他	1,551,696.33			1,551,696.33	
合计	14,888,549.42		625,564.98	14,262,984.44	--

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
厂房及基础设施的改建及专项资金	921,633.10			90,600.00			831,033.10	与资产相关
生产设备及厂房专项资金	12,415,219.99		534,964.98				11,880,255.01	与资产相关
合计	13,336,853.09		534,964.98	90,600.00			12,711,288.11	与资产相关

其他说明：

**52、其他非流动负债**

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
----	------	------

其他说明：

**53、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	728,000,000.00						728,000,000.00

其他说明：

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、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）	191,332,909.04			191,332,909.04
合计	191,332,909.04			191,332,909.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**56、库存股**

单位：元

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



其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
一、将重分类进损益的其他综合收益	193,897.10					601,076.99	27,735.80	794,974.09
外币财务报表折算差额	193,897.10					601,076.99	27,735.80	794,974.09
其他综合收益合计	193,897.10					601,076.99	27,735.80	794,974.09

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	65,832,016.99			65,832,016.99
任意盈余公积	5,145,305.94			5,145,305.94
合计	70,977,322.93			70,977,322.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	1,524,157,052.78	1,237,256,937.74
调整后期初未分配利润	1,524,157,052.78	1,237,256,937.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,302,038.19	292,985,522.40
减：提取法定盈余公积		6,085,407.36

期末未分配利润	1,613,459,090.97	1,524,157,052.78
---------	------------------	------------------

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。

## 61、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	1,457,279,358.50	1,213,160,804.38	1,869,277,318.21	1,529,719,551.64
其他业务	19,085,525.51	4,026.59	16,132,400.15	547,420.90
合计	1,476,364,884.01	1,213,164,830.97	1,885,409,718.36	1,530,266,972.54

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	106.04	
城市维护建设税	1,671,328.46	3,069,288.97
教育费附加	1,236,962.03	2,265,599.19
资源税	0.00	
房产税	1,369,093.76	1,406,268.05
土地使用税	383,032.72	461,597.90
车船使用税	9,290.00	6,120.00
印花税	1,127,686.56	1,240,084.35
环境保护税	51,668.00	23,676.35
其他	43,197.94	
合计	5,892,365.51	8,472,634.81

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	32,213,715.52	29,942,443.33
人员薪酬类费用	14,302,419.17	12,916,729.80
办公费及差旅费	15,826,734.75	15,566,411.56
业务费	1,205,571.14	1,020,571.60
其他费用	3,020,424.78	4,676,712.81
合计	66,568,865.36	64,122,869.10

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	12,060,620.22	9,559,923.23
折旧及摊销	8,817,379.45	7,596,652.33
税费	332,653.89	377,858.15
修理费	2,921,540.89	564,207.36
社会保险费及公积金	3,707,185.29	3,394,572.66
办公费及差旅费等	6,601,932.51	5,659,540.40
福利费	1,146,823.00	1,002,021.90
业务费	3,777,575.51	3,475,859.20
其他费用	5,582,601.57	3,269,598.20
合计	44,948,312.33	34,900,233.43

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费、材料费等	77,092,575.97	74,804,548.63
合计	77,092,575.97	74,804,548.63

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,275,155.86	144,330.30
减：利息收入	26,011,606.56	3,687,940.01
汇兑损益	-1,519,527.26	-5,329,279.27
手续费	810,483.26	1,126,046.14
合计	-25,445,494.70	-7,746,842.84

其他说明：

**67、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
与日常活动相关的政府补助	90,600.00	270,745.02

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	873,019.08	-615,116.63
债权投资在持有期间取得的利息收入	468,221.27	
其他投资收益	1,251.54	21,871,257.85
合计	1,342,491.89	21,256,141.22

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-7,315.22	

合计	-7,315.22	
----	-----------	--

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	640.54	
应收款坏账损失	-92,292.56	
合计	-91,652.02	

其他说明：

## 72、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		259,949.34
二、存货跌价损失	-165,200.59	
合计	-165,200.59	259,949.34

其他说明：

## 73、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
非流动资产处置收益	0.00	1,015,947.92
减：非流动资产处置损失	33,393.27	427,228.92
合计	-33,393.27	588,719.00

## 74、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
非货币性资产交换利得	2,155.17		2,155.17
接受捐赠	0.00	17,000.00	0.00

政府补助	12,656,304.82	11,073,182.04	12,656,304.82
其他	261,530.36	1,733,093.90	261,530.36
合计	12,919,990.35	12,823,275.94	12,919,990.35

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
残疾人奖励	上海市残疾人就业服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	38,451.60	18,985.30	与收益相关
知识产权资助	上海知识产权局	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	760.00	652.50	与收益相关
企业技术改造项目	珠海市金湾区科工信局	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	2,880,964.98	1,853,119.99	与收益相关
再就业补贴	人力资源和社会保障服务所	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	4,193.00	55,317.00	与收益相关
稳定岗位补贴	珠海社会保险基金管理中心	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	62,760.36	6,567.00	与收益相关
社保费返还	杭州市临安区就业管理服务处失业基金	奖励	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	1,439,428.67		与收益相关
参展补贴	杭州临安市经济和信息化局	奖励	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	159,400.00		与收益相关
科技成果登记奖	杭州市临安区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
转型升级奖励	宁国市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关

手续费返还	宁国市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	7,204.85		与收益相关
土地款返还	宁国市开发区建投	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,038,900.00		与收益相关
天然气补差	宁国市开发区财政局	奖励	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	602,700.00	244,600.00	与收益相关
所得税返还	宁国市开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,861,200.00		与收益相关
保险返还	宁国市就业管理局	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	32,778.00		与收益相关
小巨人财政专项资金	静安区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	49.59		与收益相关
国民年金优惠	韩国人社局	奖励	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	93,636.77		与收益相关
优势特色主导产业	全州县人民政府	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	250,000.00		与收益相关
保险补贴收入	全州县人民政府	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	23,877.00		与收益相关
高新技术企业补贴	自治区科技厅	奖励	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
技术改造专项补贴	上海市松江区国库收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		742,000.00	与收益相关
补贴收入	残联中心	奖励	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		16,287.70	与收益相关

扶持资金	珠海市金湾区政府	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		878,800.00	与收益相关
研发费用补助资金	珠海市金湾区三灶财政所	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		1,125,200.00	与收益相关
就业补贴	珠海市金湾区人力资源和社会保障服务所	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		10,096.00	与收益相关
企业扶持资金	珠海市三灶镇财政所	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		2,553,689.00	与收益相关
失业补助	珠海市社会保险基金管理中心	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		61,118.55	与收益相关
科技局创新奖	临安科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		48,327.00	与收益相关
个税补贴	宁国市财政局	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		171,322.00	与收益相关
招商引资奖励	宁国市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,254,100.00	与收益相关
财政扶持基金	上海市金山财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		33,000.00	与收益相关
合计						12,656,304.82	11,073,182.04	

其他说明：

**75、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
非货币性资产交换损失	217.49		217.49



对外捐赠	12,600.00	1,000.00	12,600.00
其他	532,370.56	41,345.33	532,370.56
合计	545,188.05	42,345.33	545,188.05

其他说明：

## 76、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	17,019,407.32	35,337,875.97
递延所得税费用	310,815.90	1,898,100.64
合计	17,330,223.22	37,235,976.61

### (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	107,653,761.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,148,064.25
子公司适用不同税率的影响	-157,396.92
调整以前期间所得税的影响	2,855,166.98
非应税收入的影响	-1,800,000.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,331.41
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	295,720.32
所得税费用	17,330,223.22

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。。

## 78、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
收到的利息收入、政府补助及其他款项	50,989,398.64	22,458,600.00
合计	50,989,398.64	22,458,600.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
支付的运输费、办公费、差旅费、其他费用	91,436,117.40	67,905,168.79
合计	91,436,117.40	67,905,168.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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
票据贴现	107,046,094.31	
合计	107,046,094.31	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	90,323,538.44	178,509,811.27
加：资产减值准备	256,852.61	-259,949.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,062,484.66	42,792,696.47
无形资产摊销	1,309,200.93	870,328.04
长期待摊费用摊销	338,953.04	254,875.60
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）	33,393.27	-588,719.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,315.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	-244,371.40	-5,184,948.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,342,491.89	-21,256,141.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,882,523.96	1,200,379.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,361,602.71	697,720.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,509,313.36	12,855,174.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,152,071.81	16,885,142.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,163,420.83	13,311,565.72
经营活动产生的现金流量净额	34,399,147.63	240,087,936.42
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	1,462,290,571.63	508,705,267.63
减：现金的期初余额	1,586,500,821.26	372,567,509.89
现金及现金等价物净增加额	-124,210,249.63	136,137,757.74

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	203,600,000.00
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,274,005.06
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	200,325,994.94

其他说明:

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (4) 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	1,462,290,571.63	1,586,500,821.26
其中: 库存现金	118,326.07	110,479.36
可随时用于支付的银行存款	1,462,124,393.77	1,586,390,341.90
可随时用于支付的其他货币资金	47,851.79	
三、期末现金及现金等价物余额	1,462,290,571.63	1,586,500,821.26

其他说明:

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 81、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
应收票据	22,017,432.18	应收票据质押
固定资产	116,554,747.18	产证办理中

无形资产	12,444,490.12	土地使用权证正在办理中
合计	151,016,669.48	--

其他说明：

## 82、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	69,302,431.54	6.8747	476,433,426.11
欧元	776,129.87	7.8170	6,067,007.19
港币	22,607,446.43	0.87966	19,886,866.33
韩元	234,065,773.00	0.005942	1,390,818.82
应收账款	--	--	
其中：美元	681,674.39	6.8747	4,686,306.93
欧元	805,911.80	7.8170	6,299,812.54
港币	2,598,358.50	0.87966	2,285,672.04
韩元	1,060,409,000.00	0.005942	6,300,950.28
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	78,555.83	6.8747	540,047.76
欧元	80,000.00	7.8170	625,360.00
韩元	23,929,750.00	0.005942	142,190.57
应付账款			
其中：美元	1,204,327.70	6.8747	8,279,391.64
欧元	849,999.47	7.8170	6,644,445.86
韩元	937,092,591.00	0.005942	5,568,204.18
预收账款			
其中：美元	106,710.16	6.8747	733,600.34
欧元	31,474.93	7.8170	246,039.53
其他应付款			

其中：美元	68,000.00	6.8747	467,479.60
欧元	2,674,893.50	7.8170	20,909,642.49
韩元	38,493,710.00	0.005942	228,729.62
预付账款			
其中：美元	16,160.00	6.8747	111,095.15
欧元	3,981.89	7.8170	31,126.43
韩元	48,999,073.00	0.005942	291,152.49

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	90,600.00	其他收益	90,600.00
与收益相关的政府补助	12,656,304.82	营业外收入	12,656,304.82
合计	12,746,904.82		12,746,904.82

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广西禅方药业有限公司	2019年01月30日	215,600,000.00	100.00%	购买	2019年01月30日	取得对被购买方的控制权	25,970,906.75	5,122,813.39

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	215,600,000.00
合并成本合计	215,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	134,876,935.82
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	80,723,064.18

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,274,005.06	3,274,005.06
应收款项	95,504,866.63	95,504,866.63
存货	18,730,316.60	18,730,316.60
固定资产	54,678,539.71	40,832,957.27

无形资产	11,101,345.49	5,167,444.22
在建工程等	400,497.42	400,497.42
递延所得税资产	2,357,538.30	2,357,538.30
借款	28,000,000.00	28,000,000.00
应付款项	11,872,340.06	11,872,340.06
递延所得税负债	2,966,922.56	0.00
应付职工薪酬	2,258,518.52	2,258,518.52
应交税费	6,072,392.25	6,072,392.25
净资产	134,876,935.82	118,064,374.67
取得的净资产	134,876,935.82	118,064,374.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：



**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

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

**6、其他****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	
上海国纪电子材料有限公司	上海市	上海市	生产制造	100.00%	0.00%	设立或投资
国际层压板材有限公司	临安市	临安市	生产制造	75.00%	25.00%	设立或投资
金安国纪科技(珠海)有限公司	珠海市	珠海市	生产制造	75.00%	25.00%	设立或投资
金安国纪科技(杭州)有限公司	临安市	临安市	生产制造	100.00%	0.00%	设立或投资

安徽金瑞电子玻纤有限公司	安徽省	宁国市	生产制造	100.00%	0.00%	设立或投资
金安国际亚洲有限公司	-	英属维尔京群岛	-	100.00%	0.00%	设立或投资
金安国际控股有限公司	香港	香港	商业服务、国际贸易	100.00%	0.00%	设立或投资
国际层压板材(香港)有限公司	香港	香港	一般贸易	100.00%	0.00%	设立或投资
东方金德投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%	0.00%	设立或投资
金安国纪投资有限公司	上海市	上海市	投资	100.00%	0.00%	设立或投资
杭州联合电路板有限公司	临安市	临安市	生产制造	100.00%	0.00%	非同一控制下合并
上海埃尔顿医疗器械有限公司	上海市	上海市	生产制造	60.00%	0.00%	非同一控制下合并
上海恒浩医疗器械有限公司	上海市	上海市	批发零售医疗器械	0.00%	60.00%	非同一控制下合并 (上海埃尔顿全资子公司)
Endoence	韩国	首尔	批发零售医疗器械	0.00%	60.00%	非同一控制下合并 (上海埃尔顿全资子公司)
Endoaccess GmbH	德国	加布森	生产、销售及研究医疗器械	0.00%	60.00%	非同一控制下合并 (上海埃尔顿全资子公司)
广西禅方药业有限公司	广西桂林市	广西桂林市	生产、销售各类医药	100.00%	0.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

金融工具的风险分析及风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括: 信用风险、流动性风险、外汇风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响, 基于该风险管理目标, 公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险, 建立适当的风险承受底线, 并及时可靠地对各种风险进行监督、管理, 将风险控制在限定的范围之内。

信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收款项等。

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

对于应收款项, 这些金融资产的信用风险源自交易对手违约, 公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策, 需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险, 公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止2018年6月30日, 公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

流动性风险

流动性风险, 是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司制定了资金管理相关内部控制制度, 定期编制资金预算, 实时监控短期和长期的流动资金需求, 目标是运用商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

汇率风险

汇率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。针对预计存在的汇率风险, 公司管理层将采取有利的币种和结算方式等积极防范措施, 将风险控制在可控范围内。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	20,386,347.25			20,386,347.25
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,386,347.25			20,386,347.25
(三) 其他权益工具投资	20,000.00			20,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 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
上海东临投资发展有限公司	上海浦东新区杨高北路 528 号	实业投资等	5,000 万元	39.83%	39.83%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人韩涛。

其他说明：

## 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”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、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
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期内，本公司无需要说明的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期内，本公司不存在重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	本期主营业务收入	本期主营业务成本	上期主营业务收入	上期主营业务成本	分部间抵销	合计
覆铜板	1,383,841,461.90	1,175,882,148.40	1,815,997,767.68	1,503,163,336.27		
半固化片	621,001.62	428,183.55	1,650,762.04	1,078,037.64		
PCB	16,174,156.23	14,603,607.79	18,319,631.58	16,509,083.66		
医疗器械	30,694,152.00	8,769,184.73	33,309,156.91	8,969,094.07		
医药	25,948,586.75	13,477,679.91				
合计	1,457,279,358.50	1,213,160,804.38	1,869,277,318.21	1,529,719,551.64		

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于2019年1月29日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于收购广西禅方药业有限公司100%股权的议案》，同意公司以自有资金收购广西禅方药业有限公司（以下简称“广西禅方”）100%股权。公司已经完成广西禅方的工商变更登记

记手续，并取得全州县工商行政管理局核发的《营业执照》，公司现持有广西禅方100%股权。详见2019年1月31日与2019年2月1日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

## 8、其他

### 十七、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	12,562,118.76	28.46%	12,562,118.76	100.00%	0.00	13,883,899.76	22.74%	13,866,899.76	99.88%	17,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	31,577,179.20	71.54%	373,785.76	1.18%	31,203,393.44	47,172,032.11	77.26%	716,342.71	1.52%	46,455,689.40
其中：										
合计	44,139,297.96	100.00%	12,935,904.52	29.31%	31,203,393.44	61,055,931.87	100.00%	14,583,242.47	23.89%	46,472,689.40

按单项计提坏账准备：12,562,118.76

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
单位一	5,189,376.00	5,189,376.00	100.00%	预计无法收回
单位二	3,984,887.24	3,984,887.24	100.00%	预计无法收回
单位三	2,405,062.50	2,405,062.50	100.00%	预计无法收回
单位四	793,814.57	793,814.57	100.00%	预计无法收回
单位五	188,978.45	188,978.45	100.00%	预计无法收回
合计	12,562,118.76	12,562,118.76	--	--

按单项计提坏账准备：

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
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：373,785.76

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
客户	31,577,179.20	373,785.76	1.18%
合计	31,577,179.20	373,785.76	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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）	30,907,021.99
1 年以内	30,907,021.99
1 至 2 年	528,125.20
3 年以上	142,032.01
3 至 4 年	142,032.01
合计	31,577,179.20

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	14,583,242.47		1,647,337.95		12,935,904.52
合计	14,583,242.47		1,647,337.95		12,935,904.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(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	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	非关联方	4,846,758.60	24,233.79	1 年以内	10.98%
第二名	非关联方	2,221,152.50	11,105.76	1 年以内	5.03%
第三名	非关联方	2,162,355.12	10,811.78	1 年以内	4.90%
第四名	非关联方	1,845,637.80	9,228.19	1 年以内	4.18%
第五名	非关联方	1,293,282.00	6,466.41	1 年以内	2.93%
合计		12,369,186.02	61,845.93		28.02%

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	615,416.27	103,864,221.00
合计	615,416.27	103,864,221.00

**(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
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 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	1,115,966.59	104,703,990.13
备用金	439,972.18	35,000.00
合计	1,555,938.77	104,738,990.13

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	874,769.13			874,769.13
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	65,753.37			65,753.37
2019 年 6 月 30 日余额	940,522.50			940,522.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 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）	594,889.34
1 年以内	594,889.34
1 至 2 年	11,343.69
2 至 3 年	11,780.58
3 年以上	937,925.16
3 至 4 年	42,683.02
4 至 5 年	745,918.16
5 年以上	149,323.98
合计	1,555,938.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	874,769.13	65,753.37		940,522.50
合计	874,769.13	65,753.37		940,522.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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
单位一	备用金	436,972.18	1 年内	28.00%	2,184.86



单位二	往来款	378,108.50	4 到 5 年	24.00%	378,108.50
单位三	往来款	161,939.26	4 到 5 年	10.00%	161,939.26
单位四	往来款	100,000.00	1 年内	6.00%	500.00
单位五	往来款	43,577.00	4 到 5 年	3.00%	34,861.60
合计	--	1,120,596.94	--	72.00%	577,594.22

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	1,041,791,130.66	6,429,358.47	1,035,361,772.19	826,191,130.66	6,429,358.47	819,761,772.19
合计	1,041,791,130.66	6,429,358.47	1,035,361,772.19	826,191,130.66	6,429,358.47	819,761,772.19

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
国际层压板材有限公司	37,099,429.13	0.00	0.00	0.00		37,099,429.13	0.00
上海国纪电子材料有限公司	55,148,654.77	0.00	0.00	0.00		55,148,654.77	0.00
金安国纪科技(珠海)有限公司	173,781,436.76	0.00	0.00	0.00		173,781,436.76	0.00
金安国际控股有限公司	137,161,610.00	0.00	0.00	0.00		137,161,610.00	0.00
金安国纪科技(杭州)有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00		100,000,000.00	0.00
安徽金瑞电子玻纤有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00		50,000,000.00	0.00

杭州联合电路板有限公司	28,570,641.53	0.00	0.00	0.00		28,570,641.53	6,429,358.47
金安国纪投资有限公司	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00		40,000,000.00	0.00
上海埃尔顿医疗器械有限公司	198,000,000.00	0.00	0.00	0.00		198,000,000.00	0.00
广西禅方药业有限公司		215,600,000.00	0.00	0.00		215,600,000.00	0.00
合计	819,761,772.19	215,600,000.00	0.00	0.00		1,035,361,772.19	6,429,358.47

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 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	118,088,644.09	96,634,075.03	286,944,919.41	227,057,062.43
其他业务	5,621,155.69		3,730,389.22	
合计	123,709,799.78	96,634,075.03	290,675,308.63	227,057,062.43

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	18,267.44	
质押式国债投资收益	307,172.16	
理财产品投资收益		11,785,653.44
长期股权投资在持有期间的投资收益	12,000,000.00	
合计	12,325,439.60	11,785,653.44

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-33,393.27	
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）	12,746,904.82	
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	1,335,176.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,502.52	
减：所得税影响额	2,139,057.37	
少数股东权益影响额	25,056.08	
合计	11,603,072.25	--

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	3.49%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04%	0.11	0.11

### 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

### 4、其他