

公司代码：601113

公司简称：华鼎股份

义乌华鼎锦纶股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人丁尔民、主管会计工作负责人张惠珍及会计机构负责人（会计主管人员）金少华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

经公司自查，截止到 2019 年 7 月 31 日，公司控股股东通过供应商及在建工程项目等方面占用公司资金共计 596,905,244.51 元。事后公司采取自纠措施积极催收上述被占用资金，因受目前融资环境影响，控股股东流动性紧张，无法筹集资金归还被占用资金。

目前控股股东已拟定被占用资金归还方案，后续将以其合法拥有的位于义乌市金融商务区的开元名都大酒店和万豪大酒店二个五星级酒店的产权作为被占用资金的抵押物，同时控股股东将积极处置变现相关优质资产用于归还占用资金。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司业务概要.....	8
第三节	经营情况的讨论与分析.....	12
第四节	重要事项.....	24
第五节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第六节	优先股相关情况.....	41
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第八节	公司债券相关情况.....	43
第九节	财务报告.....	43
第十节	备查文件目录.....	196

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华鼎股份	指	义乌华鼎锦纶股份有限公司
报告期	指	2019 年 1-6 月
三鼎集团、控股股东、三鼎控股	指	三鼎控股集团有限公司
元	指	指人民币元
差别化锦纶长丝	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的锦纶长丝。
锦纶长丝	指	用十几根或数十根单根长丝并合在一起的锦纶纤维
dtex	指	“分特(特克斯)”，是我国纤维线密度(纤维粗细)的法定计量单位，长度为 10,000 米的纤维重量为 1 克时就是 1 分特
DTY	指	Draw Texturing Yarn，即弹力丝，是在一台机器上进行连续或同时拉伸、变形加工后的成品丝
FDY	指	Fully Drawn Yarn，即全牵伸丝，是在纺织过程中引入拉伸作用，可获得具有高取向度和中等结晶度的卷绕丝
HOY	指	High Oriented Yarn，即高取向丝，其生产技术与 POY 生产类似，采用一步法超高速纺丝，纺丝速度为 4500-5000 m/min。
POY	指	Partially Oriented Yarn，即预取向丝，经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的化纤长丝，与未拉伸丝相比，具有一定程度的取向，稳定性较好，常用做拉伸假捻变形丝的原丝。
ATY	指	AIR-TEXTURED YARN，即空气变形丝，是利用压缩空气喷射技术对平行喂入的多孔丝束进行交错加工，形成具有紧密身骨与蓬松表面的一种变形纱线。
ACY	指	AIR COVERED YARN，即空气氨纶包覆丝，简称氨包丝，是将牵伸假捻后的长丝纤维与牵伸后的氨纶同时经过一定型号喷嘴经高压压缩空气规律性的喷压形成节律性的网络点的纱线，主要有涤氨和锦氨两大类。
交易对方	指	邹春元、通维投资、廖新辉、张智林、深圳千意罗莱投资企业（有限合伙）、深圳市前海千意智汇投资企业（有限合伙）、穗甬控股有限公司、深圳前海广证纵联互联网产业基金（有限合伙）、上海广证东兴投资中心（有限合伙）、深圳前海千意创合二期投资基金企业（有限合伙）、深圳市前海梧桐纵联一号投资合伙企业（有限合伙）、广州广证金骏壹号股权投资基金（有限合伙）、深圳前海广证工业四点零新三板股权投资基金企业（有限合伙）、深圳前海金穗叁号投资企业（有限合伙）、深圳纵联成长一号投资合伙企业（有限合伙）、深圳前海广证汇通投资基金（有限合伙）、深圳市远致创业投资有限公司、珠海千意梧桐合投投资基金企业（有限合伙）、深圳金拾纵联一号投资合伙企业（有限合伙）、珠海千意汇盈投资基金（有限合伙）
业绩承诺方	指	邹春元、廖新辉和深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）

一、公司信息

公司的中文名称	义乌华鼎锦纶股份有限公司
公司的中文简称	华鼎股份
公司的外文名称	Yiwu Huading Nylon Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Huading Nylon
公司的法定代表人	丁尔民

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡方波	莫顺学
联系地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号
电话	0579-85261479	0579-85261479
传真	0579-85261475	0579-85261475
电子信箱	zq@hdnylon.com	zq@hdnylon.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号
公司注册地址的邮政编码	322000
公司办公地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号
公司办公地址的邮政编码	322000
公司网址	http://www.hdnylon.com/
电子信箱	zq@hdnylon.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报，上海证券报，证券时报，证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	义乌华鼎锦纶股份有限公司证券部
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华鼎股份	601113	华鼎锦纶

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期	上年同期	本报告期比
--------	------	------	-------

	(1-6月)	调整后	调整前	上年同期增 减(%)
营业收入	3,683,555,905.89	2,478,360,663.77	2,478,360,663.77	48.63
归属于上市公司股东的净利润	127,656,636.42	128,933,382.48	128,933,382.48	-0.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	95,697,510.71	122,519,038.98	122,519,038.98	-21.89
经营活动产生的现金流量净额	-37,532,685.22	96,737,217.17	96,737,217.17	-138.80
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	6,055,084,983.42	5,706,057,100.30	5,706,057,100.30	6.12
总资产	9,585,352,590.69	9,645,697,001.43	9,645,697,001.43	-0.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.11	0.13	0.13	-15.38
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.13	0.13	-15.38
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.08	0.12	0.12	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	2.12	2.79	2.79	减少0.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	1.59	2.65	2.65	减少1.06个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、本期营业收入较上年增长 48.63%，系通拓科技自 2018 年 4 月 1 日起纳入合并范围，一季度同比数据未纳入所致，具体说明详见第十节财务报告附注“七、(五十八)营业收入和营业成本”。

2、本期经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系本期购买商品预付的购货款增加所致。

3、本期扣除非经常性损益后的基本每股收益同比减少，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少及普通股数量的增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-37,391.05	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	35,032,455.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,268,369.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,038.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,267,063.42	
少数股东权益影响额	-219,270.73	
所得税影响额	-9,677,936.40	
合计	31,959,125.71	

十、其他

□适用 √不适用

第二节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司目前已形成民用锦纶长丝业务板块和跨境电商业务板块双主业发展模式。

（一）民用锦纶长丝板块

公司民用锦纶长丝板块专业从事高品质、差别化民用锦纶长丝研发、生产和销售，具备年产 16 万吨民用锦纶长丝的生产能力，主要生产具备高织造稳定性与染色均匀性 POY、HOY、FDY、ACY、ATY 和 DTY 六大类民用锦纶长丝产品，产品范围覆盖 5.5dtex-444dtex 所有规格。公司自主研发了一系列超亮、超低旦、超粗旦、消光、多孔细旦、中空、扁平、吸湿排汗、抗菌除臭等多个品种的差别化、功能性民用锦纶长丝，产品差别化率在同行业企业中处于领先地位。公司民用锦纶长丝产品主要应用于运动休闲服饰、泳衣、羽绒服、无缝内衣、花边、西服、衬衫、T 恤、高级时装面料、高档袜品等民用纺织品的高端领域。公司民用锦纶长丝板块经营模式主要环节情况：

1. 采购模式

国产切片执行年度合约模式，签订年度协议后，每月采购量控制在合约量正负 10%以内，价格公式化，以每月中石化公布的己内酰胺结算价加相应的工缴来计算每个月的切片交易价格。进口仍采用订单制模式。公司采取压缩原材料库存，扩大国产原料的比例以缩短采购在途时间、与供应商签订长期协议等措施应对原材料价格波动风险。

2. 生产工艺与流程

差别化锦纶长丝的纺丝工艺是将干燥过的低粘度锦纶切片加热到其熔点以上，由固态变为熔融态，再经过高压纺丝制为丝条；丝条经冷却固化后进行冷牵伸、热定型，最终成为 POY、FDY、HOY 锦纶长丝。加弹工艺是将前纺生产的 POY 原丝进行拉伸、加热和加捻扭转，使其发生拉伸变形、热定型等变化，从而使纤维呈卷曲状，形成具备蓬松性和弹性的 DTY 锦纶长丝。FDY 锦纶长丝再经交络变形、上油等工艺，形成 ATY 锦纶长丝。ACY 是将牵伸假捻后的长丝纤维与牵伸后的氨纶同时经过一定型号喷嘴经高压缩空气规律性的喷压形成节律性的网络点的纱线，主要有涤氨和锦氨两大类，公司主要生产锦氨包覆纱。

3. 销售模式

公司采用通用的直接销售模式，在各纺织品集散地均设有办事处，公司设内销部和外贸部，分别负责公司内外贸业务。

化纤是我国具有国际竞争优势的产业，是纺织工业整体竞争力提升的重要支柱产业，也是我国战略性新兴产业的重要组成部分。公司主业所处化纤细分行业为锦纶民用丝行业。随着生活水平的不断提高以及运动、户外休闲活动的普及，人们对锦纶纤维的服用性能提出了更高的要求，差别化、功能性锦纶新产品将能更好地满足消费者的品质生活需求。

国内民用锦纶长丝产能主要集中于福建、浙江和江苏三省，主要生产企业在不同产品层次和消费端各有优势并占有相应的市场份额。2017 年以来民用锦纶长丝行业总体表现良好，未来锦纶行业可能会出现分化，资源将进一步向优势企业集中。

（二）跨境电商板块

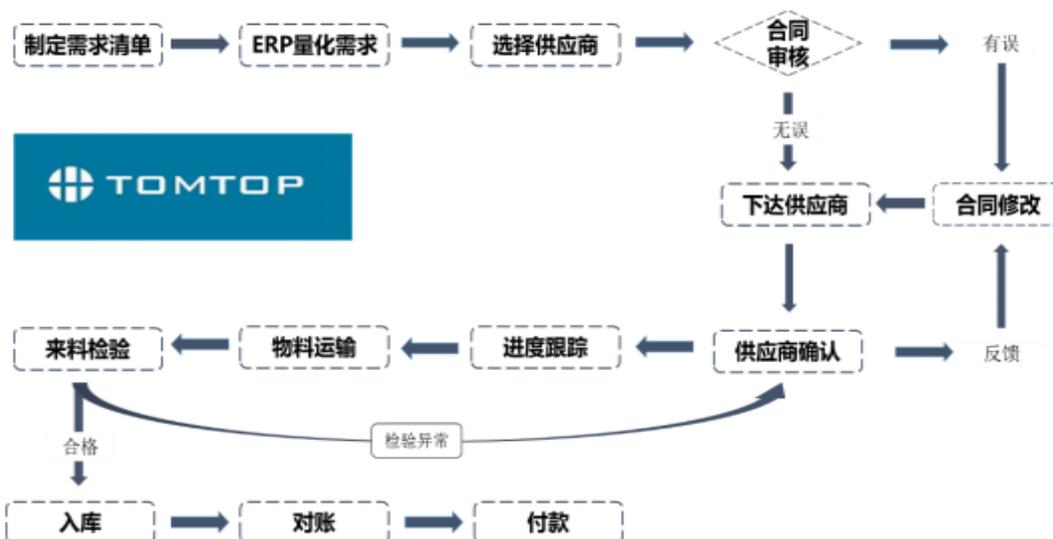
公司跨境电商板块主要依托中国优质供应链产品，以电子商务为手段为世界各国终端消费者供应优质商品，具体通过 eBay、亚马逊、速卖通、Wish、TOMTOP 自有网站等多种电商平台，采用买断式自营的方式将中国优质商品直接销售给海外终端消费者。公司跨境电商板块积极拓展业务布局，形成了“跨平台”、“跨品类”、“跨语种”、“跨币种”的立体式业务结构。公司跨境电商板块经营模式主要环节情况。

1、品类开发模式

主要通过两种模式开发品类、挑选商品，即基于销售端数据分析的主动开发模式和基于供应商推荐的开发模式，在经营实践中以主动开发为主，推荐开发为辅。

2、采购模式

以保持商品供需平衡为原则，采用小批量、高频次、急速到货的采购模式，以最大程度提高存货周转，降低资金占用。对于新产品的采购，综合运用市场调研、大数据分析、供应商推荐等手段确定拟开发的热销商品，并经过供应商背景调查、样品检测、合同拟定等环节，从而完成对新品类产品供应商的筛选和新产品的采购。采购流程如下：



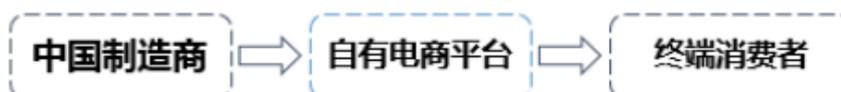
3、销售模式

主要通过第三方电子商务平台开设店铺方式向海外消费者销售商品。在布局第三方电商平台销售渠道的同时，也积极打造自有电商平台。结合自身经营情况，制定了“泛渠道”、“泛品类”、“泛语言”“泛平台”的销售模式，充分利用不同电商平台在目标客户、平台定位、服务地域等维度比较优势，根据产品特点选择适当的销售平台，以优化销售渠道。目前所售商品涵盖 3C 电子、家居户外、美容服饰、摄影影音、游戏玩具、健康管理、汽车配件等几十个品类，销售渠道涵盖 eBay、Amazon、速卖通、Wish 等多个第三方电商平台和自有电商平台。

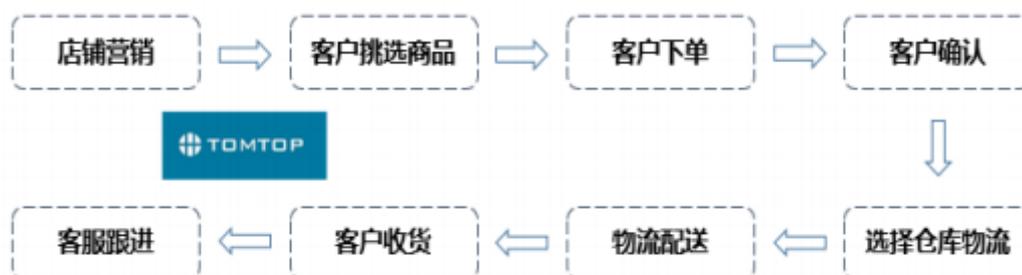
第三方平台销售模式：



自有平台销售模式：



销售流程：



4、物流仓储模式

在深圳、东莞等地拥有国内仓库，在美国、法国、英国、德国等地拥有海外仓库。信息系统能够根据用户订单特点和需求设计最优化的物流解决方案，采用包括快递、专线、海外仓和邮政小包等多种物流方式直接配送商品给终端客户，或通过海外仓备货后发送给终端客户。仓储采用租赁仓库自营模式、FBA 模式与第三方仓储物流模式相结合、国内仓库与海外仓库相结合的仓储模式。发货主要采用第三方物流外包配送模式，包括国内仓库发货模式和海外仓发货模式两大类。

物流配送流程如下：



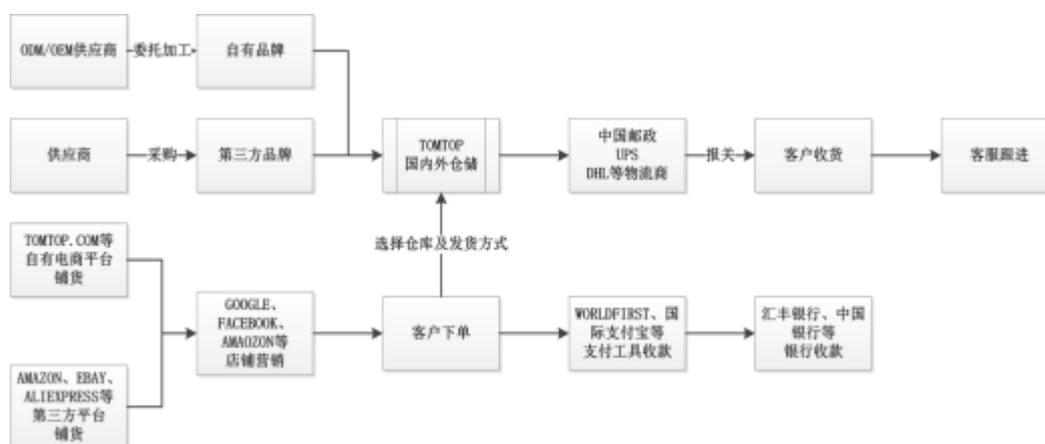
仓储物流转运流程如下：



随着互联网技术，跨境物流，在线支付方式的不断完善，宽带网络和智能手机的普及，跨境电商行业迅速发展，成为全球潜力巨大的新型跨境贸易方式。目前，欧美地区和中国占据了跨境电商市场绝大多数份额。未来，新兴市场国家如东南亚、印度、中东和南美等地区市场潜力巨大。

在我国经济进入新常态、外贸整体增速放缓、国内产能过剩突出的宏观环境下，跨境电商已成为当前落实“一带一路”战略规划、驱动我国外贸增长、扩大出口和促进经济发展的新动力。跨境电商交易规模总额占国家进出口贸易总额比例也逐年增长，阿里研究院预计到2020年，中国跨境电商交易规模占进出口总额比例将达到37.60%，电子商务对传统贸易形势的渗透呈现逐年增加趋势。据阿里研究院测算，预计2020年度出口B2C交易金额将达到2.16万亿元，年均增幅约34%。

公司用自研开发的ERP系统及多年的市场运营经验，将国内外的物流、资金流、信息流有效的进行了链接，形成了包括自主设计委托加工、对外采购；海内外仓储、报关、物流派送。国内外互联网销售平台的铺货、推广、客服；海内外资金结算等完整的跨境电商产业链。公司跨境电商板块以跨境电子商务贸易为主业，在跨境电商产业链里以第三方平台大卖家及自有电商平台卖家的身份，居于整个产业链的核心环节和重要的目标节点。如图所示：



公司以跨境电子商务贸易为纽带,依靠其强大的信息化管理和数据分析能力实现对商品采购、产品开发、仓储管理、推广营销及商务服务等产业链关键环节的高效管控,将复杂的矩阵式经营结构整合为良性生态系统,为跨境电商板块建立起竞争优势。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过十余年的发展和积累,公司锦纶产业以优质的产品和良好的市场服务赢得了市场的认可,在行业内树立了高端品牌形象,确立了品牌竞争优势。公司的锦纶长丝生产线采用国际先进的流程设计,机器设备成新率高,技术先进,生产效率高。公司自成立以来始终把技术创新摆在首要位置,在引进国外最先进的生产线及工程技术的基础上,通过消化、吸收、再创新,形成了具有自主知识产权的三大核心技术:差别化、功能性民用锦纶长丝生产技术,差别化、功能性产品开发平台构建技术,设备创新改造技术。公司锦纶产品包含 POY、HOY、FDY、DTY、ATY 和 ACY 六大类民用锦纶长丝近百个规格型号,可生产的旦数范围达 5.5dtex-444dtex,所生产的民用锦纶长丝具备较高的织造稳定性与染色均匀性,产品的废丝率低、优等品率领先于行业水平,减少了下游客户织机的检修维护次数,部分品种综合性能已超越国外同类产品,基本实现了进口替代。

公司拥有浙江省民用锦纶长丝行业唯一一家省级技术中心,主持制定了有光异形锦纶 6 高取向丝、有光异形锦纶 6 牵伸丝和锦纶 6 高取向丝 (HOY) 3 项行业标准,另参与制定行业标准、国家标准、国际标准多项。公司多项主导产品被认定为“浙江省高新技术产品”,其中多项产品被列入国家火炬计划项目,多项产品被评为国家重点新产品。公司锦纶民用丝产品质量优良,在行业内拥有较高的知名度和美誉度。

公司跨境电商产业全资子公司深圳市通拓科技有限公司专注跨境电商十余年,拥有广泛的销售渠道,销售额在各大第三方销售平台名列前茅,多次荣获平台各种奖项。通拓科技已初步构建“跨平台”、“跨品类”、“跨语种”等多维度全方位的立体式业务布局,形成了商品品类齐全、开发能力强、平台多元化、海外仓布局、系统化管理完善、大数据分析能力强等竞争优势和核心竞争力,是中国跨境电商先行者和最有竞争力的企业之一。

第三节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内,面对复杂多变的国内外经济形势和繁重艰巨的公司经营发展任务,公司上下齐心协力、攻坚克难,扎实稳妥地推进了各项工作的有序开展,为公司健康可持续发展奠定了基础。

报告期内，公司实现营业收入 36.84 亿元，同比增长 48.63%，利润总额 16,303.34 万元，同比增长 6.62%。归属于母公司的净利润 12,765.66 万元，同比减少 0.99%。实现每股收益 0.11 元。其中：

民用锦纶长丝业务板块实现营业收入 13.18 亿元，同比减少 15.14%；利润 3,553.82 万元，同比减少 41.78%；净利润 2,734.29 万元，同比减少 45.82%。

跨境电商业务板块实现营业收入 23.06 亿元，同比增长 168.91%；利润 12,453.07 万元，同比增长 39.11%；净利润 10,273.04 万元，同比增长 30.55%。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

（一）丰富产品结构，提升运营效率

民用锦纶长丝业务板块方面，坚持以市场为导向，进一步丰富产品多元化结构，在保持传统优势产品稳定发展的前提下，积极整合资源，拓展新产品市场，重点加强了色丝、空包纱和锦纶仿棉纱业务的生产和销售投入力度，以满足国内外不断增长的产品多样化的市场需求。同时根据公司实际情况，制订新的绩效考核办法，建立和完善员工薪酬体系，加强队伍建设，打造高绩效、强团队管理能力的高素质梯队，优化内部管理，提升运营效率。

（二）引入战略伙伴，增强竞争实力

年初公司同时引入了省、市两大国资背景股东，旨在进一步壮大主业，完善上下游产业链条，为公司未来发展提供更好的资源和机遇，公司迎来发展新契机。6 月份公司与平煤神马集团、平顶山发展投资集团共同发起设立河南鼎盛新材料科技有限公司，注册资本 10 亿元，其中公司认缴出资 5.1 亿元，持有 51% 的股权。此举有利于公司将自身锦纶技术研发制造优势和下游产品市场开发优势，与合作方的上游产业技术优势和丰富的资源要素优势相结合，打通整合锦纶全产业链，延伸拓展化工新材料领域，突破原料供应瓶颈，降低公司锦纶纺丝生产成本，增强公司在行业内的整体竞争实力。

（三）调整商品类目，开发新兴市场

跨境电商业务板块方面，降低同质化较多，利润率相对较低，竞争激烈的数码类产品销售额的比重，增加毛利较高、竞争相对平和的服饰类产品、家居类产品销售比例。着力开发中东、俄罗斯、非洲及拉丁美洲等新兴市场业务。同时积极扩大在 NOON、MAIL-RU 等新兴平台的业务。

（四）加强进口业务，贡献新增利润

公司跨境电商扩大国际知名品牌的进口产品代理销售业务，主要致力于母婴、美妆、保健食品、个人护理等几大畅销类别。公司目前已经是各大著名跨境电商网站重要供应商。2019 年开始，公司也在各大跨境电商平台陆续开设多个自营店铺。进口业务已经达到 15% 销售额占比，成为新的利润增长点。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,683,555,905.89	2,478,360,663.77	48.63
营业成本	2,598,884,067.81	1,918,961,594.06	35.43
销售费用	714,019,235.98	305,211,563.23	133.94
管理费用	115,046,476.98	69,124,168.98	66.43
财务费用	37,744,537.86	-26,503,952.67	242.41
研发费用	52,730,291.72	46,344,363.48	13.78
经营活动产生的现金流量净额	-37,532,685.22	96,737,217.17	-138.80
投资活动产生的现金流量净额	-793,527,225.60	-549,323,036.97	-44.46
筹资活动产生的现金流量净额	459,542,594.60	372,653,512.60	23.32

营业收入变动原因说明:主要系通拓科技自 2018 年 4 月 1 日起纳入合并范围,一季度同比数据未纳入所致,具体说明详见第十节财务报告附注“七、(五十八)营业收入和营业成本”

营业成本变动原因说明:主要系通拓科技自 2018 年 4 月 1 日起纳入合并范围,一季度同比数据未纳入所致,具体说明详见第十节财务报告附注“七、(五十八)营业收入和营业成本”

销售费用变动原因说明:主要系通拓科技自 2018 年 4 月 1 日起纳入合并范围,一季度同比数据未纳入及其他项目随销售收入同比增加影响所致。具体说明详见第十节财务报告附注“七、(六十)销售费用”

管理费用变动原因说明:主要系通拓科技自 2018 年 4 月 1 日起纳入合并范围,一季度同比数据未纳入及公司中介费增加影响所致。具体说明详见第十节财务报告附注“七、(六十一)管理费用”

财务费用变动原因说明:主要系借款规模增加及汇率变化损失增加影响所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买商品预付的购货款增加影响所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系支付收购通拓科技现金对价部分影响所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司吸收投资所收到的现金增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,014,375,816.04	10.58	1,473,622,131.95	15.28	-31.16	主要系预付货款增加、支付工程款及支付收购通拓科技现金对价部分所致
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产	243,848,212.32	2.54			100.00	主要系执行新金融工具准则所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			240,705,057.64	2.50	-100.00	主要系执行新金融工具准则所致
衍生金融资产						
应收票据	548,723,250.00	5.72	858,450,408.39	8.90	-36.08	主要系应收票据业务减少所致
应收账款	786,713,302.92	8.21	773,224,736.31	8.02	1.74	
应收款项融资						
预付款项	656,298,881.46	6.85	354,734,945.55	3.68	85.01	主要系预付采购款增加所致
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
其他应收款	131,443,379.24	1.37	106,139,209.04	1.10	23.84	主要系融资租赁保证金所致
其中：应收利息						
应收股利						
买入返售金融资产						
存货	1,017,590,265.43	10.62	1,067,750,529.24	11.07	-4.7	

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	177,747,554.90	1.85	144,880,405.64	1.50	22.69	主要系未抵扣设备进项税、安装工程预缴增值税增加所致
流动资产合计	4,576,740,662.31	47.75	5,019,507,423.76	52.04	-8.82	
非流动资产：						
发放贷款和垫款						
债权投资						
可供出售金融资产			24,080,800.00	0.25	-100.00	主要系执行新金融工具准则所致
其他债权投资						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	55,447,353.81	0.58	59,417,867.30	0.62	-6.68	
其他权益工具投资						
其他非流动金融资产	24,680,800.00	0.26			100.00	主要系执行新金融工具准则所致
投资性房地产						
固定资产	1,554,183,681.38	16.21	1,314,053,871.83	13.62	18.27	主要系“年产 15 万吨差别化锦纶长丝项目”部分完工转固所致
在建工程	1,182,424,610.65	12.34	1,249,643,623.51	12.96	-5.38	
生产性生物资产						
油气资产						
使用权资产						
无形资产	187,307,257.35	1.95	179,621,484.45	1.86	4.28	
开发支出	7,454,211.13	0.08	6,248,867.12	0.06	19.29	主要系子公司通拓科技本年开发支出新旧项目投入大于结转项目所致
商誉	1,617,425,804.03	16.87	1,617,425,804.03	16.77	0	
长期待摊费用	7,431,575.62	0.08	8,417,896.49	0.09	-11.72	
递延所得税资产	24,400,331.66	0.25	29,450,132.88	0.31	-17.15	主要系交易性金融资产公允价值

						变动所致
其他非流动资产	347,856,302.75	3.63	137,829,230.06	1.43	152.38	主要系“年产 15 万吨差别化锦纶长丝项目”预付工程款增加所致
非流动资产合计	5,008,611,928.38	52.25	4,626,189,577.67	47.96	8.27	
资产总计	9,585,352,590.69	100.00	9,645,697,001.43	100.00	-0.63	
流动负债：						
短期借款	860,346,538.76	8.98	775,766,166.16	8.04	10.9	
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	720,634,478.52	7.52	843,093,392.27	8.74	-14.52	主要系本期应付票据结算业务减少所致
应付账款	464,980,664.23	4.85	786,794,671.91	8.16	-40.90	主要系国内原材料采购赊账减少、应付工程款减少以及电商行业旺季采购年初结算所致
预收款项	84,718,630.79	0.88	64,365,007.37	0.67	31.62	主要系预收货款增加所致
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	35,527,931.64	0.37	53,682,783.48	0.56	-33.82	主要系 2018 年年终工资于报告期发放所致
应交税费	118,859,444.33	1.24	107,315,006.08	1.11	10.76	
其他应付款	144,501,820.90	1.51	321,677,017.68	3.33	-55.08	主要系收购通拓科技现金对价部分支付及 2018 年宣告发放现金股利还未发放所致

其中：应付利息	3,302,792.07	0.03	2,524,725.64	0.03	30.82	主要系子公司长期借款增加所致
应付股利	81,315,156.93	0.85			100.00	主要系 2018 年宣告发放现金股利 还未发放所致
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	20,000,000.00	0.21	19,000,000.00	0.20	5.26	
其他流动负债						
流动负债合计	2,449,569,509.17	25.56	2,971,694,044.95	30.81	-17.57	
非流动负债：						
保险合同准备金						
长期借款	819,010,156.07	8.54	700,999,885.59	7.27	16.83	主要系“年产 15 万吨差别化锦纶 长丝项目”增加融资租赁借款所致
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	9,365,208.16	0.10	11,050,593.17	0.11	-15.25	主要系子公司通拓科技上半年退 货比例较低所致
递延收益	117,846,201.24	1.23	123,346,769.84	1.28	-4.46	
递延所得税负债	25,611,729.75	0.27	28,406,496.86	0.29	-9.84	
其他非流动负债						
非流动负债合计	971,833,295.22	10.14	863,803,745.46	8.96	12.51	
负债合计	3,421,402,804.39	35.69	3,835,497,790.41	39.76	-10.8	
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	1,161,645,099.00	12.12	1,113,828,457.00	11.55	4.29	

其他权益工具						
其中：优先股						
永续债						
资本公积	4,103,627,112.92	42.81	3,840,258,413.87	39.81	6.86	
减：库存股						
其他综合收益			8,498,937.42	0.09	-100.00	主要系套期工具本期到期所致
专项储备						
盈余公积	83,764,453.81	0.87	83,764,453.81	0.87	0	
一般风险准备						
未分配利润	706,048,317.69	7.37	659,706,838.20	6.84	7.02	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,055,084,983.42	63.17	5,706,057,100.30	59.16	6.12	
少数股东权益	108,864,802.88	1.14	104,142,110.72	1.08	4.53	
所有者权益（或股东权益）合计	6,163,949,786.30	64.31	5,810,199,211.02	60.24	6.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,585,352,590.69	100.00	9,645,697,001.43	100.00	-0.63	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	295,246,457.49	保证金
应收票据	511,064,796.25	票据质押
固定资产	895,009,087.85	借款抵押
无形资产	72,614,464.32	借款抵押
在建工程	259,117,105.00	借款抵押
合计	2,033,051,910.91	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2016年4月12日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于投资设立大数据子公司及有限合伙企业的议案》，公司拟出资6450万元，与恒逸石化股份有限公司、北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司和金电联行(北京)信息技术有限公司共同投资设立宁波金侯产业投资有限公司及宁波金侯联盟产业投资合伙企业(有限合伙)，用于纺织产业大数据建设。其中，公司拟出资认缴2500万元，占宁波金侯产业投资有限公司的股权比例为25%；拟出资认缴3950万元并作为有限合伙人，占宁波金侯联盟产业投资合伙企业(有限合伙)的股权比例为39.5%。此次投资将促进大数据与纺织产业的融合发展，提升公司在纺织产业的服务能力。截止到报告期，与相关各方共同投资设立的宁波金侯产业投资有限公司及宁波金侯联盟产业投资合伙企业(有限合伙)运行正常。

2016年9月28日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司设立有限合伙企业的议案》，公司全资子公司义乌市顺鼎投资有限公司，与东方弘泰(上海)投资管理有限公司(以下简称“东方弘泰”)、上海东方睿德股权投资基金有限公司(以下简称“东方睿德”)、洛阳宏科创新创业投资有限公司(以下简称“洛阳宏科”)、江苏东晨电子科技有限公司(以下简称“东晨电子”)以及个人投资者顾敏超先生，共同投资设立东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)。基金目标认缴金额为1亿元人民币。其中，公司出资认缴4000万元，占东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)的股权比例为40%。此次投资将便于公司寻求与捕捉各种投资机会，创造新的利润增长点，进一步将产业资本和金融资本有机结合。截止到报告期，与相关各方共同投资设立的东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)运行正常。

2016 年 4 月，公司与三鼎控股集团有限公司、上海泉漉资产管理有限公司共同出资设立三鼎控股集团上海投资有限公司。该公司注册资本为 5000 万元，其中，公司出资认缴 1250 万元，占三鼎控股集团上海投资有限公司的股权比例为 25%。此次投资将有利于公司寻求与捕捉各种投资机会，创造新的利润增长点。截止到报告期，与相关各方共同投资设立的三鼎控股集团上海投资有限公司运行正常。

2016 年 12 月 21 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司设立有限合伙企业的议案》，公司全资子公司义乌市顺鼎投资有限公司与开弦资本管理有限公司以及个人投资者卫强先生，共同投资设立宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)。合伙企业目标认缴金额为 2400 万元人民币。其中，公司拟出资认缴 2000 万元，占宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)的股权比例为 83.33%。此次投资将有利于公司寻求与捕捉各种投资机会，创造新的利润增长点。截止到报告期，与相关各方共同投资设立的宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)运行正常。

2018 年 12 月 3 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司与桐昆集团股份有限公司等 8 家企业共同发起设立浙江恒创先进功能纤维创新中心有限公司。该公司注册资本为 5300 万元，其中公司认缴出资 300 万元，持有恒创公司 5.7% 的股权。截止到报告期，与相关各方共同投资设立的浙江恒创先进功能纤维创新中心有限公司运营正常。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2018 年 3 月 19 日收到中国证券监督管理委员会于 2018 年 3 月 15 日印发的《关于核准义乌华鼎锦纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]473 号），核准公司向邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）等 15 名对象发行 280,778,457 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 344,721,400 元。本次交易所涉及的标的资产过户手续于 2018 年 4 月 3 日办理完毕，并于 2018 年 5 月 8 日，完成发行股份购买资产 280,778,457 股新股登记及上市手续工作。2019 年 3 月，公司已完成非公开发行募集配套资金并支付完现金对价，该项目已实施完毕。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司“年产 15 万吨差别化锦纶长丝项目”进度情况，目前后纺车间已具备生产条件，其余车间设备正在安装调试之中。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	持股比 列	总资产(万 元)	净资产(万 元)	净利润(万 元)
宁波圣鼎贸易有 限公司	化学纤维、化学纤维切片、己内酰胺、纺织品和建筑材料的批 发，及以上商品的进出口。	500.00	100.00%	36,214.99	6,336.42	464.98
宁波锦华尊贸易 有限公司	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；锦纶、纤维、针 纺织原料及产品、金属材料及产品、矿产品、建筑材料、橡胶 制品、塑料制品、五金交电、电子产品、陶瓷制品、服装、鞋 帽的批发。	150.00	100.00%	30,331.45	2,951.06	16.34
义乌市顺鼎投资 有限公司	创业投资业务；创业投资咨询业务等	5,000.00	100.00%	16,117.63	8,516.34	2,447.03
义乌市五洲新材 科技有限公司	纺织新材料的研发、生产、销售；高性能膜材料、生态环保材 料、纳米材料的研发、销售；锦纶纤维、差别化化学纤维的研 发、生产、销售	22,000.00	100.00%	183,411.26	95,135.18	-909.55
浙江浩睿新材料 科技有限公司	芳杂环聚合物、纤维及其丝制品、工程塑料、胶黏剂、水性涂 料（以上二项经营范围不含危险化学品、易制毒化学品及监控 化学品）、电工材料（不含竹木材料、危险化学品、易制毒化 学品及监控化学品）的研发、生产和销售。	1,000.00	83.00%	138.24	133.11	-17.97

义乌华鼎锦纶科技有限公司	锦纶纤维、差别化化学纤维（以上经营范围不染色）的研发、生产、销售。	100.00	100.00%	0	0	-
江苏优联环境发展有限公司	水处理工程施工建造；电子工程、机电安装工程及环保工程的施工；计算机应用和信息网络工程施工；监控系统工程施工；电子机房工程施工；电厂电气自动化工程施工；市政电气控制工程及楼宇、灯光自动化工程施工；生产销售环保及水处理设备、仪器仪表、试剂（危险品除外）（生产另设分支机构）；土壤生态修复技术和环境治理技术服务；智能化设备系统的安装、服务、销售；环保工程应用软件及相关配套设施的技术服务；水处理工艺控制技术的研发与应用。自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或者禁止进出口的商品和技术除外。	4,081.63	51.00%	52,695.88	19,278.13	452.17
宁夏开弦顺鼎合伙企业（有限合伙）	股权投资，投资管理，资产管理。	2,400.00	83.33%	2,634.95	2,594.95	176.60
深圳市通拓科技有限公司	数码产品、电子产品、计算机软硬件的技术开发和销售；国内贸易（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；经营电子商务；供应链管理；投资兴办实业（具体项目另行申报）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；代理报关、仓储代理；海运、陆路、航空国际货运代理；	4,786.80	100.00%	189,649.91	152,907.30	10,273.04

其中，深圳市通拓科技有限公司中，重要的子公司情况如下：

公司名称	经营范围	注册资本（万元）	持股比例	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	生产研发、进出口销售、电子商务、服务、仓储	10,689.77	100.00	161,923.96	63,192.85	9,349.41

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 重要事项**一、 股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 5 月 17 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 16 日在公司会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 6 人，代表股份 449,013,400 股，占公司总股本的 38.65%。会议审议通过了所有议案。相关公告刊登于 2019 年 5 月 17 日上海证券交易所网站及公司信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

二、 利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

三、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）	本人/本合伙企业作为本次交易的交易对方承诺：1、自本次发行结束之日起 12 个月内不转让其在本次交易中取得华鼎股份的股份；2、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转本人/本合伙企业在华鼎股份拥有权益的股份。在此之后按中国证监会及证券交易所的有关规定执行；3、自 12 个月锁定期满之日起（包括限售期届满当年），本人/本合伙企业所持股份将分三年共三次分别进行解禁：（1）股份解禁时间第一次解禁：本次发行结束后满 12 个月且业绩补偿期间第一年专项审核报告出具后起；第二次解禁：本次发行结束后满 12 个月且业绩补偿期间第二年专项审核报告出具后起；第三次解禁：本次发行结束后满 12 个月且业绩补偿期间第三年专项审核报告及减值测试报告出具后起。（2）股份解禁数量第一次解禁比例=目标公司利润补偿期间第一年度承诺实现的净利润数÷各利润补偿期间合计承诺实现的净利润数；第二次解禁比例=目标公司利润补偿期间第二年度承诺实现的净利润数÷各利润补偿期间合计承诺实现的净利润数；第三次解禁比例=目标公司利润补偿期间第三年度承诺实现的净利润数÷各利润补偿期间合计承诺实现的净利润数；上述计算公式中净利润均以归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为计算依据。第一次解禁的股份数量为根据上述解禁比例计算的解禁股份总数扣除利润补偿期间第一年度业绩补	2017 年度至 2019 年度	是	是		

			偿的股份数量之后的股份数量；第二次解禁的股份数量为根据上述解禁比例计算的解禁股份总数扣除利润补偿期间第二年度业绩补偿的股份数量之后的股份数量；第三次解禁的股份数量为根据上述解禁比例计算的解禁股份总数扣除利润补偿期间第三年度业绩补偿的股份数量及资产减值补偿的股份数量之后的股份数量；如扣除当年应补偿股份数量后实际可解禁数量小于或等于 0 的，则当年实际可解禁股份数为 0，且次年可解禁股份数量还应扣减该差额的绝对值。4、在本次发行中取得的华鼎股份的股份由于华鼎股份送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。					
股份限售	本次交易各交易对方（除邹春元、廖新辉、通维投资外）	本人/本公司/本合伙企业作为本次交易的交易对方承诺：1、若承诺人持续拥有通拓科技的股权时间距其本次交易取得华鼎股份股票的时间不足 12 个月的，则其持有华鼎股份的股票自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让；2、若承诺人持续拥有通拓科技的股权时间距其本次交易取得华鼎股份股票的时间超过 12 个月的，则其持有华鼎股份的股票自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让；3、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让在 华鼎股份拥有权益的股份。在此之后按中国证监会及证券交易所的有关规定执行。 4、在本次发行中取得的华鼎股份的股份由于华鼎股份送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定；在上述锁定期届满后，其转让和处置依照相关法律法规和上交所的规则办理。	2018 年 5 月 8 日至 2019 年 5 月 8 日	是	是			
盈利预测及补偿	邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）	1、业绩承诺期为本次交易实施完毕日当年起三个会计年度，即 2017 年度、2018 年度和 2019 年度，承诺人承诺通拓科技 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 2.00 亿元、2.80 亿元、3.92 亿元。2、华鼎股份和通拓科技应在业绩承诺期内各会计年度结束后聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对通拓科技该年度经营业绩进行审核并出具《专项审核报告》。3、承诺人将根据《专项审核报告》的结果承担相应补偿义务并按照《义乌华鼎锦纶股份有限公司与廖新辉、邹春元、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）之发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》约定的补偿方式进行补偿。4、承诺人若违反上述承诺，将承担相应法律责任。	2017 年度至 2019 年度	是	是			
解决同业竞争	本次交易各交易对方	本次交易的交易对方深圳市远致创业投资有限公司承诺：“1、本公司由《新兴产业专项资金多元化扶持方式改革方案》（深发改[2014]1610 号）（下称“《改革方案》”）、《深圳市发展改革委战略性新兴产业和未来产业发展专项资金扶持计划（直接资助方式）操作规程（修	长期	是	是			

			订)》、《深圳市经贸信息委战略性新兴产业和未来产业专项资金扶持计划(股权资助方式)操作规程(试行)》(简称“《操作规程》”)指定作为深圳市将部分财政资助资金以股权投资的方式对申请财政资助并获批的辖区企业进行资助的实施主体,作为财政资助资金的股权投资及受托机构,行使股东权利并履行出资人职责。截止本承诺函出具日,我司全部业务均依《操作规程》实施,根据《操作规程》及相关批复所投资企业属于战略性新兴产业和未来产业。其中战略性新兴产业包括生物、互联网、新能源、新材料、新一代信息技术、节能环保等产业,未来产业包括生命健康、海洋、航空航天以及机器人、可穿戴设备和智能装备等产业。2、本次交易完成后,除根据《改革方案》、《操作规程》实施投资外,承诺人及其他控股企业将尽量避免与华鼎股份及其控股、参股公司之间产生关联交易事项;对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。3、除根据《改革方案》、《操作规程》实施投资外,承诺人将严格遵守华鼎股份公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露;不利用关联交易转移、输送利润,损害华鼎股份及其他股东的合法权益。4、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺,将依法承担相应法律责任。”除深圳市远致创业投资有限公司外,其余交易对方承诺:1、本次交易完成后,承诺人及其他控股企业将尽量避免与华鼎股份及其控股、参股公司之间产生关联交易事项;对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、承诺人将严格遵守华鼎股份公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露;不利用关联交易转移、输送利润,损害华鼎股份及其他股东的合法权益。3、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华鼎股份及其相关股东造成损失的,应承担赔偿责任。					
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	杭州越骏股权投资合伙企业(有限合伙)、杭州中晔投资管理	认购股份为有限售条件流通股,限售期为12个月	2019.1.28-2020.1.28	是	是		

		合伙企业（有限 合伙）						
与股权激励 相关的承诺								
其他对公司 中小股东所 作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，同意续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙江三鼎织造有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	锦纶丝	市场价格	17.93	3,180,771.36	0.24	银行汇款	17.93	
合计				/	/	3,180,771.36	0.24	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明						公司于2019年4月25日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司2019年度日常关联交易的议案》。				

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						250,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						450,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						450,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						7.30							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>公司于2018年12月3日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于提请股东大会对公司为子公司提供融资担保事项进行授权的议案》，2019年度公司计划为全资子公司、控股子公司提供总额不超过人民币15亿元的融资担保，其中预计对义乌市五洲新材科技有限公司的担保总额不超过人民币10亿元，预计对宁波圣鼎贸易有限公司的担保总额不超过人民币2亿元，预计对江苏优联环境发展有限公司的担保总额不超过人民币1亿元，，预计对深圳市通拓科技有限公司的担保总额不超过人民币 2 亿元。同时授权上述担保由公司董事长审批，并由公司董事长或其授权代表签署相关文件。上述担保额度、范围及授权的时间为：自股东大会批准之日起至2019年12月31日止。该议案已提交2018年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>截止报告日，公司为江苏优联向江苏银行南通静海支行申请流动资金贷款3000万元，提供连带责任担保，担保期限自2019年6月14日起至2020年6月13日止；为宁波圣鼎向上海浦东发展银行宁波北仑支行提供合计人民币10,000万元的连带责任担保，担保期限自2018年6月4日起至2020年12月31日止；为通拓科技向汇丰银行中国有限公司深圳分行提供合计人民币8,000万元的连带责任担保，担保期限自2018年11月19日起至2019年11月19日止；为通拓科技向平安银行股份有限公司深圳分行提供合计人民币4,000万元的连带责任担保，担保期限自2019年6月5日起至2020年6月4日止；为五洲新材向华融金融租赁金华分公司提供合计人民币20,000万元的连带责任担保，担保期限自2019年3月28日起至2022年2月15日止。</p>

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

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

污染物排放标准：

a、污水排放标准：公司预处理废水要求达到义乌市第二处理厂的入管标准后统一由义乌第二污水处理厂统一处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准后，排放义乌江；

b、废气排放标准：废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新污染源二级标准

c、废固排放标准：危险废固管理计划备案申请表，由浙江省义乌市固体废物管理中心同意备案，废油剂 900-249-08 年度产生量为 9.5 吨

d、厂界噪声标准：厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类标准

公司所属重点排污点位主要污染物排放情况如下：

污染物种类	污染物名称	标准限值	实际产生量
废水	废水量	78134.25 吨	200 吨/每天
	CODcr	350 mg/L	131 mg/L
	NH3-N	30 mg/L	22.7 mg/L
废气	己内酰胺废气	最高允许排放浓度，厂界浓度 0.24mg/m ³ 车间浓度 5mg/m ³	<2.2×10 ⁻⁴ mg/m ³
	非甲烷总烃	最高允许排放浓度 120mg/m ³	6.62 mg/m ³
废固	废纺丝油剂	9.5 吨	9.5 吨
噪声	机械噪声	昼间 65dB 夜间 55dB	昼间 59.2dB

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司已按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染物治理设施，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染物治理设施高效稳定，达标排放。

绿色发展已经成为行业发展的必由之路。打造行业绿色可持续发展，不仅是推动我国化纤、纺织原料结构调整，转变经济发展方式的重大发展战略，同时也是我国节能减排战略的重要组成部分。

公司严格按照环保要求进行生产运行，近年来公司大量投入，厂房和设备已与国际接轨，运营管理不断提升，竞争实力逐渐从规模扩张转入到质量效益扩张，智能化、数字化、精细化、低碳化已成为公司的重点发展方向。

1、废气处理：废气经抽吸装置抽吸后，经水喷淋吸收精过滤处理后经 30 米以上高空排放；油剂废气经抽吸装置捕集，采用静电式油烟净化器处理后 15 米排气筒排放。同时安装 VOCs 在线监测设备开展自行监测并加强各车间的通风换气，不会对周围环境造成不利影响。

2、废水处理：实施清污分流、雨污分流，提高水资源利用率，冷却水循环利用。组件清洗废水、实验室废水等生产废水和生活污水经有效收集，通过污水处理站物化+生化综合处理工艺达到义乌市污水处理厂纳管标准后，纳入污水处理厂集中处理。

3、固废处置：生产过程产生的废包装材料、废导热油委托有危废处理资质的单位进行处置；废次品回用于生产进行综合利用；气体吸收废液外卖给相关企业进行回收利用；生活垃圾定期交环卫部门送垃圾填埋场卫生填埋。

4、噪声治理：选购低噪声设备，并进行合理布局，设备安装时采用减震、隔音措施，生产中加强设备的维护和保养，厂区加强绿化，以确保厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》中规定的 3 类标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

企业建设项目按要求开展环境影响评价，进行备案和三同时验收。持有当地县级政府核发的《浙江省排污许可证》，且许可证均在有效期内。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司按照环保局要求编制突发环境事件应急预案，并不定期进行环保事故应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自我监测，并编写环境自行监测方案，每年委托第三方机构进行污染物排放监测，监测结果均符合排放标准。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司全资子公司深圳市通拓科技有限公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，通拓科技积极倡导环境保护与节能减排工作，鼓励员工绿色出行和低碳生活。报告期内，通拓科技无重大环保违规事件，未受到环保处罚。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	详见下表
本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）规定的已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的报表格式编制 2019 年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	详见下表

受影响的报表项目名称和金额：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,631,675,144.70	应收票据	858,450,408.39
		应收账款	773,224,736.31
应付票据及应付账款	1,629,888,064.18	应付票据	843,093,392.27
		应付账款	786,794,671.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	240,705,057.64	交易性金融资产	232,206,120.22
		衍生金融资产	8,498,937.42
可供出售金融资产	24,080,800.00	其他非流动金融资产	24,080,800.00

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第五节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	280,778,457	25.21	47,816,642			-74,632,240	-26,815,598	253,962,859	21.86
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	124,090,013	11.14	47,816,642			-51,368,753	-3,552,111	120,537,902	10.38
境内自然人持股	156,688,444	14.07				-23,263,487	-23,263,487	133,424,957	11.49
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	833,050,000	74.79				74,632,240	74,632,240	907,682,240	78.14
1、人民币普通股	833,050,000					74,632,240	74,632,240	907,682,240	78.14
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,113,828,457	100	47,816,642			0	47,816,642	1,161,645,099	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

中国证监会印发的《关于核准义乌华鼎锦纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]473号），核准发行人非公开发行股份募集配套资金不超过344,721,400元，有效期12个月。公司以7.09元/股的价格向杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）和杭州中晔投资管理合伙企业（有限合伙）两名对象发行人民币普通股47,816,642股。本次发行新增股份已于2019年1月28日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份为有限售条件流通股，将于限售期届满后的次一交易日在上海证券交易所上市交易。限售期自股份发行结束之日起开始计算。

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

适用 不适用

2019年8月7日，公司注销了20,164,026股股份，总股本由1,161,645,099股变为1,141,481,073股，该股份变动对公司每股收益指标无影响，使公司每股净资产摊薄0.58%。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）	0		40,708,039	40,708,039	非公开发行	2020年1月29日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日）
杭州中晔投资管理合伙企业（有限合伙）	0		7,108,603	7,108,603	非公开发行	2020年1月29日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日）
张智林	23,263,487	23,263,487		0		2019年5月9日
深圳千意罗莱投资基金企业（有限合伙）	12,431,465	12,431,465		0		2019年5月9日

深圳市前海千意智汇投资企业（有限合伙）	12,431,465	12,431,465		0		2019年5月9日
穗甬控股有限公司	11,631,740	11,631,740		0		2019年5月9日
深圳前海广证纵联互联网产业基金（有限合伙）	1,375,453	1,375,453		0		2019年5月9日
深圳前海千意创合二期投资基金企业（有限合伙）	4,652,694	4,652,694		0		2019年5月9日
深圳市前海梧桐纵联一号投资合伙企业（有限合伙）	2,303,086	2,303,086		0		2019年5月9日
深圳前海金穗叁号投资企业（有限合伙）	1,919,237	1,919,237		0		2019年5月9日
深圳纵联成长一号投资合伙企业（有限合伙）	1,919,237	1,919,237		0		2019年5月9日
深圳市远致创业投资有限公司	959,618	959,618		0		2019年5月9日
深圳金拾纵联一号投资合伙企业（有限合伙）	581,586	581,586		0		2019年5月9日
珠海千意汇盈投资基金（有限合伙）	1,163,172	1,163,172		0		2019年5月9日
合计	74,632,240	74,632,240	47,816,642	47,816,642	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,657
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况	股东性质	
					股份状态	数量	
三鼎控股集团有限公司	-23,232,000	314,291,900	27.06	0	质押	277,640,000	境内非国有法人
义乌市金融控股有限公司	87,440,000	87,440,000	7.53	0	无		境内非国有法人
邹春元	0	75,478,879	6.50	75,478,879	质押	65,520,000	境内自然人
深圳市通维投资合伙企业(有限合伙)	0	72,721,260	6.26	72,721,260	质押	40,000,000	境内非国有法人
义乌市创诚资产管理有限公司	0	67,000,000	5.77	0	质押	67,000,000	境内非国有法人
廖新辉	0	57,946,078	4.99	57,946,078	质押	48,550,000	境内自然人
浙江省创业投资集团有限公司 —杭州越骏股权投资合伙企业 (有限合伙)	40,708,039	40,708,039	3.50	40,708,039	无		境内非国有法人
蒋晓玲	-9,689,500	25,962,900	2.24	0	未知		境内自然人
义乌市德卡贸易有限公司	0	24,000,000	2.07	0	未知		境内非国有法人
叶飞虹	-362,000	23,638,000	2.03	0	未知		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
三鼎控股集团有限公司	314,291,900	人民币普通股	314,291,900
义乌市金融控股有限公司	87,440,000	人民币普通股	87,440,000
义乌市创诚资产管理有限公司	67,000,000	人民币普通股	67,000,000
蒋晓玲	25,962,900	人民币普通股	25,962,900
义乌市德卡贸易有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
叶飞虹	23,638,000	人民币普通股	23,638,000
张智林	23,263,487	人民币普通股	23,263,487
农银资本管理有限公司—浙江新兴动力合伙企业（有限合伙）	23,232,000	人民币普通股	23,232,000
王俊元	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
华夏人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	19,337,500	人民币普通股	19,337,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	王俊元、叶飞虹、蒋晓玲互为一致行动人。邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	邹春元	75,478,879			注 1
2	深圳市通维投资合伙企业(有限合伙)	72,721,260			注 1
3	廖新辉	57,946,078			注 1
4	浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业(有限合伙)	40,708,039	2020 年 1 月 29 日 (如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第一个交易日)	0	限售期 12 个月
5	杭州中晔投资管理合伙企业(有限合伙)	7,108,603	2020 年 1 月 29 日 (如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第一个交易日)	0	限售期 12 个月
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业(有限合伙)互为一致行动人。			

注 1: ①自本次发行结束之日起 12 个月内不转让其在本次发行中取得的华鼎股份股份; ②为保证本次交易业绩补偿承诺的可实现性,自 12 个月锁定期满之日起(包括限售期届满当年),廖新辉、邹春元、通维投资所持股份将分三年共三次分别进行解禁。具体解禁条件见公司于 2018 年 3 月 20 日披露的《义乌华鼎锦纶股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(修订稿)》。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第六节 优先股相关情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
苏波	副总经理	离任
胡晓生	董事	选举
谭延坤	董事	选举
朱永明	监事	选举
姚乃虹	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年6月17日公司董事会收到副总经理苏波先生的书面辞职报告，苏波先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务。

2019年5月16日公司召开2018年年度股东大会，选举新增胡晓生先生和谭延坤先生为公司第四届董事会董事，选举新增朱永明先生和姚乃虹女士为公司第四届监事会监事。

三、其他说明

适用 不适用

第八节 公司债券相关情况

适用 不适用

第九节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,014,375,816.04	1,473,622,131.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		243,848,212.32	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			240,705,057.64
衍生金融资产			
应收票据		548,723,250.00	858,450,408.39
应收账款		786,713,302.92	773,224,736.31
应收款项融资			
预付款项		656,298,881.46	354,734,945.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		131,443,379.24	106,139,209.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,017,590,265.43	1,067,750,529.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		177,747,554.90	144,880,405.64
流动资产合计		4,576,740,662.31	5,019,507,423.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			24,080,800.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		55,447,353.81	59,417,867.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		24,680,800.00	
投资性房地产			
固定资产		1,554,183,681.38	1,314,053,871.83
在建工程		1,182,424,610.65	1,249,643,623.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		187,307,257.35	179,621,484.45
开发支出		7,454,211.13	6,248,867.12
商誉		1,617,425,804.03	1,617,425,804.03
长期待摊费用		7,431,575.62	8,417,896.49
递延所得税资产		24,400,331.66	29,450,132.88
其他非流动资产		347,856,302.75	137,829,230.06
非流动资产合计		5,008,611,928.38	4,626,189,577.67
资产总计		9,585,352,590.69	9,645,697,001.43
流动负债：			
短期借款		860,346,538.76	775,766,166.16
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		720,634,478.52	843,093,392.27
应付账款		464,980,664.23	786,794,671.91
预收款项		84,718,630.79	64,365,007.37
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		35,527,931.64	53,682,783.48
应交税费		118,859,444.33	107,315,006.08
其他应付款		144,501,820.90	321,677,017.68
其中：应付利息		3,302,792.07	2,524,725.64
应付股利		81,315,156.93	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	19,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,449,569,509.17	2,971,694,044.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		819,010,156.07	700,999,885.59
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		9,365,208.16	11,050,593.17
递延收益		117,846,201.24	123,346,769.84
递延所得税负债		25,611,729.75	28,406,496.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		971,833,295.22	863,803,745.46
负债合计		3,421,402,804.39	3,835,497,790.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,161,645,099.00	1,113,828,457.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,103,627,112.92	3,840,258,413.87
减：库存股			
其他综合收益			8,498,937.42
专项储备			
盈余公积		83,764,453.81	83,764,453.81
一般风险准备			
未分配利润		706,048,317.69	659,706,838.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,055,084,983.42	5,706,057,100.30
少数股东权益		108,864,802.88	104,142,110.72
所有者权益（或股东权益）合计		6,163,949,786.30	5,810,199,211.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,585,352,590.69	9,645,697,001.43

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位: 义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		422,569,899.62	654,717,125.22
交易性金融资产		139,938,340.44	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			163,530,129.50
衍生金融资产			
应收票据		463,617,574.39	642,332,017.86
应收账款		401,835,963.82	498,218,656.53
应收款项融资			
预付款项		315,174,481.75	49,958,879.62
其他应收款		740,632,843.02	473,028,281.65
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		172,419,572.65	235,692,383.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,656,188,675.69	2,717,477,473.97
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		4,055,010,320.46	4,055,453,600.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		600,000.00	
投资性房地产			
固定资产		1,304,448,005.88	1,285,023,269.02
在建工程		981,902.45	81,018,524.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		52,804,015.03	51,846,346.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,116,175.44	3,851,704.47
递延所得税资产		17,292,700.73	17,012,885.05
其他非流动资产		1,434,096.00	1,811,597.29
非流动资产合计		5,435,687,215.99	5,496,017,927.20
资产总计		8,091,875,891.68	8,213,495,401.17
流动负债:			
短期借款		647,000,000.00	552,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		720,334,478.52	810,301,318.52
应付账款		104,090,144.25	207,844,693.00
预收款项		23,837,396.68	16,321,521.05
应付职工薪酬		15,543,193.03	32,388,960.76
应交税费		16,655,903.37	4,500,091.70
其他应付款		84,072,182.40	277,231,686.26
其中：应付利息		1,921,405.95	2,063,427.38
应付股利		81,315,156.93	
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		1,611,533,298.25	1,900,588,271.29
非流动负债：			
长期借款		585,645,241.10	640,999,885.59
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		90,756,201.24	96,256,769.84
递延所得税负债		20,990,751.07	24,529,519.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		697,392,193.41	761,786,174.86
负债合计		2,308,925,491.66	2,662,374,446.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,161,645,099.00	1,113,828,457.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,055,054,595.51	3,794,952,959.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,764,453.81	83,764,453.81
未分配利润		482,486,251.70	558,575,084.33
所有者权益（或股东权益）合计		5,782,950,400.02	5,551,120,955.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,091,875,891.68	8,213,495,401.17

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		3,683,555,905.89	2,478,360,663.77
其中:营业收入		3,683,555,905.89	2,478,360,663.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,527,864,209.07	2,326,977,217.59
其中:营业成本		2,598,884,067.81	1,918,961,594.06
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		9,439,598.72	13,839,480.51
销售费用		714,019,235.98	305,211,563.23
管理费用		115,046,476.98	69,124,168.98
研发费用		52,730,291.72	46,344,363.48
财务费用		37,744,537.86	-26,503,952.67
其中:利息费用		27,508,994.22	11,688,759.32
利息收入		5,504,479.79	6,391,901.36
加:其他收益		27,574,787.25	3,171,006.60
投资收益(损失以“-”号填列)		2,423,630.70	-1,494,377.34
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		840,371.54	-3,285,011.38
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)		9,893,575.30	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-5,230,461.25	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-28,099,487.61	-380,479.85
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-37,391.05	-26,795.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		162,216,350.16	152,652,800.59
加:营业外收入		1,191,693.07	270,956.37
减:营业外支出		374,631.43	12,504.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		163,033,411.80	152,911,252.77

填列)			
减: 所得税费用		30,654,083.22	21,961,770.01
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		132,379,328.58	130,949,482.76
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		132,379,328.58	130,949,482.76
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		127,656,636.42	128,933,382.48
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		4,722,692.16	2,016,100.28
六、其他综合收益的税后净额		-8,498,937.42	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,498,937.42	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-8,498,937.42	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-8,498,937.42	
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		123,880,391.16	130,949,482.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		119,157,699.00	128,933,382.48

归属于少数股东的综合收益总额		4,722,692.16	2,016,100.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.13

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

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		1,299,483,319.41	1,538,711,021.65
减：营业成本		1,141,061,049.23	1,364,436,317.00
税金及附加		8,965,728.75	12,801,455.06
销售费用		19,394,582.96	16,345,729.01
管理费用		49,215,401.15	38,416,852.76
研发费用		44,318,467.73	35,334,116.39
财务费用		20,041,035.01	6,203,269.10
其中：利息费用		24,984,031.34	11,243,994.38
利息收入		9,458,456.09	7,433,089.08
加：其他收益		26,621,103.71	719,416.60
投资收益（损失以“-”号填列）		-779,701.89	-1,698,682.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-779,701.89	-1,698,682.14
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）		-23,591,789.06	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,904,006.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,262,849.48	-1,783,283.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-33,600.00	-26,795.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,536,211.26	62,383,938.41
加：营业外收入			
减：营业外支出		250,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,286,211.26	62,383,938.41
减：所得税费用		1,059,886.96	9,612,393.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,226,324.30	52,771,545.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,226,324.30	52,771,545.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,226,324.30	52,771,545.33
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.005	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.005	0.05

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		3,778,706,505.19	2,436,898,254.19
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		35,452,594.15	54,365,148.13
收到其他与经营活动有关的现金		60,729,741.68	28,770,639.33
经营活动现金流入小计		3,874,888,841.02	2,520,034,041.65
购买商品、接受劳务支付的现金		3,153,931,777.18	1,998,078,492.57
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		220,250,574.44	137,301,731.19
支付的各项税费		39,516,420.66	57,371,756.30
支付其他与经营活动有关的现金		498,722,753.96	230,544,844.42
经营活动现金流出小计		3,912,421,526.24	2,423,296,824.48
经营活动产生的现金流量净额		-37,532,685.22	96,737,217.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		118,627,400.00	

取得投资收益收到的现金		2,137,032.27	1,790,634.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		662,604.96	307,907.40
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			4,521,964.22
投资活动现金流入小计		121,427,037.23	6,620,505.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		520,813,142.23	544,416,545.57
投资支付的现金		118,820,693.55	200,254,464.00
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		275,320,427.05	-188,727,466.94
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		914,954,262.83	555,943,542.63
投资活动产生的现金流量净额		-793,527,225.60	-549,323,036.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		307,918,277.63	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,000,000.00
取得借款收到的现金		789,666,973.85	807,201,412.50
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		1,097,585,251.48	810,201,412.50
偿还债务支付的现金		578,096,770.40	386,999,760.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,945,886.48	26,683,253.62
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		20,000,000.00	23,864,885.34
筹资活动现金流出小计		638,042,656.88	437,547,899.90
筹资活动产生的现金流量净额		459,542,594.60	372,653,512.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,743,373.97	-8,894,040.84
五、现金及现金等价物净增加额		-369,773,942.25	-88,826,348.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,088,903,300.80	1,105,772,109.32
六、期末现金及现金等价物余额		719,129,358.55	1,016,945,761.28

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		1,620,724,115.69	1,435,935,436.80
收到的税费返还		7,799,464.69	43,452,119.70
收到其他与经营活动有关的现金		29,640,439.90	14,255,764.64
经营活动现金流入小计		1,658,164,020.28	1,493,643,321.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,479,369,708.79	1,321,437,408.96
支付给职工以及为职工支付的现金		91,624,950.47	79,880,089.44
支付的各项税费		16,589,073.41	38,892,559.17
支付其他与经营活动有关的现金		69,227,529.98	48,843,504.70
经营活动现金流出小计		1,656,811,262.65	1,489,053,562.27
经营活动产生的现金流量净额		1,352,757.63	4,589,758.87
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			
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		108,346,274.59	4,500,000.00
投资活动现金流入小计		108,346,274.59	4,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,996,175.63	41,415,484.51
投资支付的现金			554,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		275,656,849.23	
支付其他与投资活动有关的现金		370,500,019.00	
投资活动现金流出小计		677,153,043.86	595,715,484.51
投资活动产生的现金流量净额		-568,806,769.27	-591,215,484.51
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		307,918,277.63	
取得借款收到的现金		513,195,660.37	650,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		821,113,938.00	650,000,000.00
偿还债务支付的现金		479,354,644.49	285,819,437.26

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,626,621.37	22,675,342.74
支付其他与筹资活动有关的现金			23,864,885.34
筹资活动现金流出小计		510,981,265.86	332,359,665.34
筹资活动产生的现金流量净额		310,132,672.14	317,640,334.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		529,640.51	1,104,115.83
五、现金及现金等价物净增加额		-256,791,698.99	-267,881,275.15
加：期初现金及现金等价物余额		636,233,298.94	885,798,350.06
六、期末现金及现金等价物余额		379,441,599.95	617,917,074.91

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,113,828,457.00				3,840,258,413.87		8,498,937.42		83,764,453.81		659,706,838.20		5,706,057,100.30	104,142,110.72	5,810,199,211.02
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	1,113,828,457.00				3,840,258,413.87		8,498,937.42		83,764,453.81		659,706,838.20		5,706,057,100.30	104,142,110.72	5,810,199,211.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	47,816,642.00				263,368,699.05		-8,498,937.42				46,341,479.49		349,027,883.12	4,722,692.16	353,750,575.28
(一)综合收益总额											127,656,636.42		127,656,636.42	4,722,692.16	132,379,328.58
(二)所有者投入和减少资本	47,816,642.00				260,101,635.63								307,918,277.63		307,918,277.63
1.所有者投入的普通股	47,816,642.00												47,816,642.00		47,816,642.00
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					260,101,635.63								260,101,635.63		260,101,635.63
(三)利润分配											-81,315,156.93		-81,315,156.93		-81,315,156.93
1.提取盈余公															

前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	833,050,000.00			1,491,122,588.13			60,342,296.26		422,129,369.14	2,806,644,253.53	82,705,056.85	2,889,349,310.38		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	280,778,457.00			2,345,868,762.32		3,989,030.75			128,933,382.48	2,759,569,632.55	5,016,100.28	2,764,585,732.83		
（一）综合收益总额									128,933,382.48	128,933,382.48	2,016,100.28	130,949,482.76		
（二）所有者投入和减少资本	280,778,457.00			2,344,235,230.61						2,625,013,687.61	3,000,000.00	2,628,013,687.61		
1. 所有者投入的普通股	280,778,457.00			2,344,235,230.61						2,625,013,687.61	3,000,000.00	2,628,013,687.61		
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				1,633,531.71		3,989,030.75						5,622,562.46		5,622,562.46
四、本期期末余额	1,113,828,457.00			3,836,991,350.45		3,989,030.75		60,342,296.26		551,062,751.62		5,566,213,886.08	87,721,157.13	5,653,935,043.21

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,113,828,457.00				3,794,952,959.88				83,764,453.81	558,575,084.33	5,551,120,955.02
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,113,828,457.00				3,794,952,959.88				83,764,453.81	558,575,084.33	5,551,120,955.02
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	47,816,642.00				260,101,635.63				-76,088,832.63	231,829,445.00	
(一) 综合收益总额									5,226,324.30	5,226,324.30	
(二) 所有者投入和减少资本	47,816,642.00				260,101,635.63					307,918,277.63	
1. 所有者投入的普通股	47,816,642.00									47,816,642.00	
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					260,101,635.63						260,101,635.63
(三) 利润分配									-81,315,156.93	-81,315,156.93	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配									-81,315,156.93	-81,315,156.93	
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	1,161,645,099.00				4,055,054,595.51				83,764,453.81	482,486,251.70	5,782,950,400.02

项目	2018年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	833,050,000.00				1,450,717,729.27				60,342,296.26	347,775,666.39	2,691,885,691.92
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	833,050,000.00				1,450,717,729.27				60,342,296.26	347,775,666.39	2,691,885,691.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	280,778,457.00				2,344,235,230.61					52,771,545.33	2,677,785,232.94
(一) 综合收益总额										52,771,545.33	52,771,545.33
(二) 所有者投入和减少资本	280,778,457.00				2,344,235,230.61						2,625,013,687.61
1. 所有者投入的普通股	280,778,457.00				2,344,235,230.61						2,625,013,687.61
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	1,113,828,457.00				3,794,952,959.88				60,342,296.26	400,547,211.72	5,369,670,924.86

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式、总部地址

义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在义乌市华鼎锦纶有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由三鼎控股集团有限公司、王俊元和义乌市德卡贸易有限公司作为发起人，注册资本为人民币 24,000 万元（每股面值人民币 1 元）。本公司的母公司为三鼎控股集团有限公司，本公司的实际控制人为丁志民、丁尔民、丁军民。公司于 2008 年 4 月 28 日取得浙江省工商行政管理局核发的 330700400001447 号企业法人营业执照，于 2015 年 11 月 30 日更换为浙江省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91330000745826157T 号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]487 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 8,000 万股，并于 2011 年 5 月 9 日在上海证券交易所挂牌上市。首次公开发行股票后公司注册资本为人民币 32,000 万元，公司于 2011 年 7 月 12 日办妥工商变更登记。

经公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 32,000 万股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，增加注册资本人民币 32,000 万元，变更后的注册资本为人民币 64,000 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2012]第 113466 号验资报告，公司于 2012 年 8 月 20 日办理工商变更登记。

根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议、第三届董事会第四次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1831 号文核准，公司向特定对象非公开发行 19,305 万股人民币普通股，增加注册资本人民币 19,305 万元，变更后的注册资本为人民币 83,305.00 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2015]第 610631 号验资报告，公司于 2015 年 11 月 30 日办理工商变更登记。

公司于 2018 年 3 月 15 日取得中国证券监督管理委员会《关于核准义乌华鼎锦纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]473 号），公司向特定对象非公开发行 28,077.85 万股人民币普通股，增加注册资本人民币 28,077.85 万元，变更后的注册资本为人民币 111,382.85 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2018]第 ZF10147 号验资报告，公司于 2018 年 4 月 3 日完成了对深圳市通拓科技有限公司的股权变更和工商登记，于 2018 年 5 月 8 日在中国登记结算公司完成了股份登记。

公司于 2018 年 3 月 15 日取得中国证券监督管理委员会《关于核准义乌华鼎锦纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]473 号），公司募集

配套资金向两名特定对象非公开发行 47,816,642 股人民币普通股，增加注册资本人民币 47,816,642 元，变更后的注册资本为人民币 1,161,645,099 元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2019]第 ZF10005 号验资报告，公司于 2019 年 1 月 28 日在中国登记结算公司完成了股份登记。

（二）经营范围

公司经营范围为：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售、环境工程施工建造、数码产品、电子产品、计算机软硬件的技术开发和销售及其它国内贸易，主要产品为锦纶丝。

（三）财务报表批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 8 月 30 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年纳入合并财务报表范围的子公司包括 84 家，新增义乌华鼎尼龙贸易有限公司（以下简称“尼龙贸易”）；江苏川鼎企业管理有限公司（以下简称“江苏川鼎”）；夏邑川鼎环境科技发展有限公司（以下简称“夏邑川鼎”）；湖南湘拓信息科技有限公司（以下简称“湖南湘拓”）；河南鼎盛新材料科技有限公司（以下简称“鼎盛新材”）五家公司，注销五家公司，具体见本附注“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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在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账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、(六)。

2、非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

购买方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;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的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能够可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时,对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断,满足以下条件之一的,应确认为无形资产:(1)源于合同性权利或其他法定权利;(2)能够从被购买方中分离或者划分出来,并能单独或与相关合同、资产和负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础

上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”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“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

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，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，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。

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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。本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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

√适用 □不适用

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、 金融资产的分类和计量

初始确认后，本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。

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括应收账款、属于金融资产的其他应收款、发放贷款和垫款、其他流动资产-理财产品、长期应收款及债权投资。

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，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产主要包括其他流动资产-应收票据。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

不符合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条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本公司持有该金融资产的目的是交易性的：

取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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。

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，本公司在后续期间，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。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，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本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。

(2) 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

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 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

将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后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他

综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该等非交易性权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

2、 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)；

同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于

其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)；

金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期是否发生变更,包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失

以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

(3) 信用预期损失的确定

本公司对租赁应收款在单项资产的基础上确定其信用损失,对应收账款、其他分类为按摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司以共同风险特征为依据,将金融工具分为

不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本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的，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。

3、 金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

4、 金融负债和权益工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

(1) 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及贷款承诺外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本公司此类金融负债包括：短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款。

本公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本公司根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

(2) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（3）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

5、 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

对于应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。除单项评估信用风险的应收账款外，本公司以信用风险特征为依据，将其划分为不同组合：

应收账款组合 1	锦纶纤维、差别化化学纤维业务客户
应收账款组合 2	环境工程施工建造业务客户
应收账款组合 3	跨境电子商务业务客户
应收账款组合 4	合并范围内应收账款

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

其他应收款组合 1	应收股利
其他应收款组合 2	应收利息
其他应收款组合 3	押金和保证金
其他应收款组合 4	出口退税
其他应收款组合 5	备用金
其他应收款组合 6	合并范围内其他应收款
其他应收款组合 7	其他业务

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、自制半成品、工程施工（减工程结算）、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

跨境电商业务期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别及库龄计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备，计提比例如下：

跌价测试大类	品类	库龄	计提比例
3C 电子	电子类产品	3 个月以内	0%
		3-6 个月	5%
		6-12 个月	10%
		1-2 年	20%
		2-3 年	30%
		3 年以上	100%
服装服饰	服装类产品	1 年以内	0%
		1-2 年	10%
		2 年以上	100%
家居大件	家具（非电子类） 户外运动（非电子类）	3 个月以内	0%
		3-6 个月	5%
		6-12 个月	10%
		1-2 年	15%
		2-3 年	20%
		3-5 年	30%
		5 年以上	100%
食品类	食品、奶粉类	6 个月以内	0%
		6-12 个月	5%
		1-2 年	10%
		2-3 年	20%
		3 年以上	100%
非食品类	日化、美妆用品类	1 年以内	0%
		1-2 年	5%
		2-3 年	10%

	3-5 年	50%
	5 年以上	100%

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司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对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。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方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权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、(七)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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合并对价

之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的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采用成本法核算。

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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司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。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

被投资单位以后实现净利润的，本公司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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1、投资性房地产的初始计量

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、投资性房地产的后续计量

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。

合同能源管理项目形成的资产，初始成本按照本公司实际发生的成本于项目建成验收后确认为固定资产。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	5-20	5%、10%	18%-4.5%
机器设备	平均年限法	5-15	5%、10%	18%-6%
运输工具	平均年限法	4-5	5%、10%	23.75%-18%
电子设备及其他	平均年限法	3-10	5%、10%	31.67%-9%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化

的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或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，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年、40 年、45 年	土地使用权证有效期限
软件	3 年、5 年、10 年	预计受益期限
工艺专利许可、专利权	5 年、8.5 年、10 年	专利合同有效期限
商标	10 年	预计受益年限
非专利技术	10 年	预计受益年限

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1、与研究开发项目相关的无形资产的确认、计量

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。

合作研发下根据交易经济实质判断合作研发交易经济实质属于自行开发相关技术（研发劳务外包）还是外购技术。

交易经济实质属于自行开发的，则按照上述自行研究开发支出资本化的条件以及确认无形资产的标准进行会计处理。

交易经济实质属于外购技术的，研发支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部研发支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付款项，不可回收部分计入当期损益。

许可使用技术下，支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但部分支出可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付账款，不可回收部分计入当期损益。

29. 长期资产减值

适用 不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹

象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。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。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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。根据设定提存计划，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，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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) 企业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) 企业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)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

适用 不适用

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

详见本附注“七、(四十七)预计负债”。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入确认和计量的一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、建造合同收入的确认

(1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

4、本公司销售商品收入确认的具体原则

(1) 锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务：

- 1) 内销收入确认：本公司发出货物后，开具销售发票并确认收入；
- 2) 外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、出口报关单、装船单等资料，开具发票并确认收入。

(2) 环境工程施工建造业务：

按完工百分比法确认。

(3) 跨境电子商务业务：

1) 线上销售收入确认：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如亚马逊、亿贝、速卖通等）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由物流公司将商品配送交付予客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入。

2) 线下销售收入确认：公司将产品发运并交付购货方，购货方收货，验收合格并与公司就数量、金额核对确认后，确认销售收入。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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公司提供贷款的，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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 套期会计

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变

动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(二) 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(三) 关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计	董事会审批	详见其他说明

准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。		
本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)规定的已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的报表格式编制 2019 年中期财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	董事会审批	详见其他说明

其他说明:

2018 年度财务报表受影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,631,675,144.70	应收票据	858,450,408.39
		应收账款	773,224,736.31
应付票据及应付账款	1,629,888,064.18	应付票据	843,093,392.27
		应付账款	786,794,671.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	240,705,057.64	交易性金融资产	232,206,120.22
		衍生金融资产	8,498,937.42
可供出售金融资产	24,080,800.00	其他非流动金融资产	24,080,800.00

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,473,622,131.95	1,473,622,131.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		232,206,120.22	232,206,120.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	240,705,057.64		-240,705,057.64
衍生金融资产		8,498,937.42	8,498,937.42
应收票据	858,450,408.39	858,450,408.39	
应收账款	773,224,736.31	773,224,736.31	
应收款项融资			
预付款项	354,734,945.55	354,734,945.55	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	106,139,209.04	106,139,209.04	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,067,750,529.24	1,067,750,529.24	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	144,880,405.64	144,880,405.64	
流动资产合计	5,019,507,423.76	5,019,507,423.76	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	24,080,800.00		-24,080,800.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	59,417,867.30	59,417,867.30	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		24,080,800.00	24,080,800.00
投资性房地产			
固定资产	1,314,053,871.83	1,314,053,871.83	
在建工程	1,249,643,623.51	1,249,643,623.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	179,621,484.45	179,621,484.45	
开发支出	6,248,867.12	6,248,867.12	
商誉	1,617,425,804.03	1,617,425,804.03	
长期待摊费用	8,417,896.49	8,417,896.49	
递延所得税资产	29,450,132.88	29,450,132.88	
其他非流动资产	137,829,230.06	137,829,230.06	
非流动资产合计	4,626,189,577.67	4,626,189,577.67	
资产总计	9,645,697,001.43	9,645,697,001.43	
流动负债：			
短期借款	775,766,166.16	775,766,166.16	
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	843,093,392.27	843,093,392.27	
应付账款	786,794,671.91	786,794,671.91	
预收款项	64,365,007.37	64,365,007.37	
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	53,682,783.48	53,682,783.48	
应交税费	107,315,006.08	107,315,006.08	
其他应付款	321,677,017.68	321,677,017.68	
其中：应付利息	2,524,725.64	2,524,725.64	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	19,000,000.00	19,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,971,694,044.95	2,971,694,044.95	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	700,999,885.59	700,999,885.59	
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	11,050,593.17	11,050,593.17	
递延收益	123,346,769.84	123,346,769.84	
递延所得税负债	28,406,496.86	28,406,496.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	863,803,745.46	863,803,745.46	
负债合计	3,835,497,790.41	3,835,497,790.41	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,113,828,457.00	1,113,828,457.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,840,258,413.87	3,840,258,413.87	
减：库存股			
其他综合收益	8,498,937.42	8,498,937.42	
专项储备			
盈余公积	83,764,453.81	83,764,453.81	
一般风险准备			
未分配利润	659,706,838.20	659,706,838.20	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	5,706,057,100.30	5,706,057,100.30	
少数股东权益	104,142,110.72	104,142,110.72	
所有者权益（或股东权益） 合计	5,810,199,211.02	5,810,199,211.02	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	9,645,697,001.43	9,645,697,001.43	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017 年财政部修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《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》等四项金融工具相关会计准则，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融准则，将前期资产负债表项目中的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”中重新分类为“交易性金融资产”；将“可供出售金融资产”重新分类为“其他非流动金融资产”；将前期资产负债表项目中的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”中的衍生金融资产重新分类为“衍生金融资产”。具体影响科目及金额见上表，执行上述新准则预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	654,717,125.22	654,717,125.22	
交易性金融资产		163,530,129.50	163,530,129.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	163,530,129.50		-163,530,129.50
衍生金融资产			
应收票据	642,332,017.86	642,332,017.86	
应收账款	498,218,656.53	498,218,656.53	
应收款项融资			
预付款项	49,958,879.62	49,958,879.62	
其他应收款	473,028,281.65	473,028,281.65	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	235,692,383.59	235,692,383.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,717,477,473.97	2,717,477,473.97	
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	4,055,453,600.17	4,055,453,600.17	
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	1,285,023,269.02	1,285,023,269.02	
在建工程	81,018,524.45	81,018,524.45	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,846,346.75	51,846,346.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,851,704.47	3,851,704.47	
递延所得税资产	17,012,885.05	17,012,885.05	
其他非流动资产	1,811,597.29	1,811,597.29	
非流动资产合计	5,496,017,927.20	5,496,017,927.20	
资产总计	8,213,495,401.17	8,213,495,401.17	
流动负债：			
短期借款	552,000,000.00	552,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	810,301,318.52	810,301,318.52	
应付账款	207,844,693.00	207,844,693.00	
预收款项	16,321,521.05	16,321,521.05	
应付职工薪酬	32,388,960.76	32,388,960.76	
应交税费	4,500,091.70	4,500,091.70	
其他应付款	277,231,686.26	277,231,686.26	
其中：应付利息	2,063,427.38	2,063,427.38	
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	1,900,588,271.29	1,900,588,271.29	
非流动负债：			
长期借款	640,999,885.59	640,999,885.59	
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	96,256,769.84	96,256,769.84	
递延所得税负债	24,529,519.43	24,529,519.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	761,786,174.86	761,786,174.86	
负债合计	2,662,374,446.15	2,662,374,446.15	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,113,828,457.00	1,113,828,457.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,794,952,959.88	3,794,952,959.88	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	83,764,453.81	83,764,453.81	
未分配利润	558,575,084.33	558,575,084.33	
所有者权益(或股东权益)合计	5,551,120,955.02	5,551,120,955.02	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	8,213,495,401.17	8,213,495,401.17	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017 年财政部修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《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》等四项金融工具相关会计准则，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融准则，将前期资产负债表项目中的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重新分类为“交易性金融资产”；将“可供出售金融资产”重新分类为“其他非流动金融资产”将前期资产负债表项目中的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”中的衍生金融资产重新分类为“衍生金融资产”。具体影响科目及金额见上表，执行上述新准则预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、16%、19%、20%、22%
城市维护建设税	实缴流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、27.5%、32.275%、33.3%、29.84%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育费附加	实缴流转税	2%
销售税	应税收入	6.85%–8.25%、7.25%–10.25%、9.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
公司	15%
宁波圣鼎贸易有限公司（以下简称“宁波圣鼎”）	25%
宁波锦华尊贸易有限公司（以下简称“宁波锦华尊”）	25%
义乌市顺鼎投资有限公司（以下简称“义乌顺鼎”）	25%
义乌市五洲新材科技有限公司（以下简称“五洲新材”）	25%
义乌华鼎锦纶科技有限公司（以下简称“锦纶科技”）	25%
宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁夏开弦顺鼎”)	
江苏优联环境发展有限公司（以下简称“江苏优联”）	15%
南通新鼎环境科技有限公司（以下简称“南通新鼎”）	25%
江苏川源环保设备有限公司（以下简称“江苏川源”）	25%
宁波格林兰生物质能源开发有限公司(以下简称“宁波格林兰”)	25%
三都县优联环境治理投资有限公司（以下简称“三都优联”）	25%
上海康洁机电设备工程有限公司（以下简称“上海康洁”）	25%
深圳市通拓科技有限公司（以下简称“深圳通拓”）	15%

通拓科技税率说明：

(1) 通拓科技之注册于中国的下属子公司，除东莞市通易供应链有限公司、深圳通淘国际贸易有限公司、深圳彦景荟电子商务有限公司、西安通平网络科技有限公司、云南通秦科技有限公司、深圳通网供应链有限公司、广州市通拓科技有限公司企业所得税率为 25%外，深圳前海通亚电子商务有限公司企业所得税税率为 15%外，其余公司适用小微企业企业所得税 20%的税率。

(2) 通拓科技之全资子公司 TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 及其注册于中国香港特别行政区的下属子公司，利得税率为 16.50%。

(3) TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TOMTOP GROUP LIMITED 注册于美国，销售税税率为 7.25%-10.25%、9.5%，联邦所得税税率为 21%，州所得税税率为 8.84%。

(4) TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TIMETOP LIMITED、ANYKUERNETWORK LIMITED 注册于美国，销售税税率为 6.85%-8.25%，联邦所得税税率为 15%，不征收州所得税。

(5) TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TOMTOP FRANCE、INTEROUGER、INTEROUGER HOME，注册于法国，增值税税率为 20%，企业所得税税率为 33.3%。

(6) TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TOMTOP ITALY SRL 注册于意大利，增值税税率为 22%，企业所得税税率为 27.5%。

(7) TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TOMORROWTOP GmbH 注册于德国，增值税税率为 19%，企业所得税税率为 32.275%。

(8) TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TOMORROWTOP LTD 注册于英国，增值税税率为 20%，企业所得税税率为 20%。

(9) TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之子公司东辉株式会社注册于日本，企业所得税税率为 25%。

2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。公司本年度执行15%的企业所得税税率。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局以及江苏省地方税务局批准，子公司江苏优联于2017年12月7日通过高新技术企业认定，资格有效期3年。经南通市国家税务局第一税务分局受理，子公司江苏优联于2018年3月2日完成“国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税”备案，享受税收优惠期间为2017年1月1日至2019年12月31日。

3、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《关于深圳市2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕160号），经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准，子公司通拓科技于2016年11月通过高新技术企业认定，有效期3年，子公司通拓科技本报告期按15%的企业所得税税率预缴。

4、根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号）的规定，子公司通拓科技出口的货物享受增值税退（免）税政策。

5、根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）的规定，子公司通拓科技及下属子公司为境外单位提供的信息技术外包服务和国际货物运输代理服务（含港澳台）免征增值税。

6、根据《国务院关于促进服务外包产业加快发展的意见》（国发〔2014〕67号），《关于完善技术先进型服务企业所得税政策问题的通知》（财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委，财税〔2014〕59号），《关于印发技术先进型服务企业认定与管理工作指导意见的通知》（国科火字〔2009〕152号），子公司通拓科技为境外单位提供的信息技术外包服务减按15%的税率征收企业所得税。

7、根据《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税〔2014〕26号），子公司深圳前海通亚电子商务有限公司设立在前海深港现代化服务业合作区，企业所得税减按15%计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,532.88	38,878.12
银行存款	637,311,949.94	930,140,836.89
其他货币资金	377,007,333.22	543,442,416.94
合计	1,014,375,816.04	1,473,622,131.95
其中：存放在境外的款项总额	162,229,339.43	142,478,350.25

其他说明：

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	271,100,270.90	215,834,632.89
信用证保证金	8,261,128.00	153,602,396.00
平台受限资金	13,071,918.61	7,993,550.21
远期合约保证金		4,479,373.82
保函保证金	2,813,139.98	2,808,878.23
合计	295,246,457.49	384,718,831.15

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	103,909,871.88	68,675,990.72
其中：		
权益工具投资	103,909,871.88	68,675,990.72
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	139,938,340.44	163,530,129.50
其中：		
权益工具投资	139,938,340.44	163,530,129.50
其他		
合计	243,848,212.32	232,206,120.22

其他说明：

√适用 □不适用

其中，公司期初指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 1.64 亿元为本公司与通拓科技业绩补偿金额。根据重组方案及《盈利补偿协议》的相关约定，经分析判断，通拓科技承诺方业绩补偿为承诺方返还股份，是以实际业绩与承诺业绩的差额为基础确定应予返还的股份数量，不满足《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》所规定的权益工具的条件，应按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于金融资产的规定进行会计处理。

公司将划分为指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其后续公允价值变动应计入当期损益，符合《企业会计准则》的相关规定。

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期		8,498,937.42
合计		8,498,937.42

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	548,723,250.00	858,450,408.39
商业承兑票据		
合计	548,723,250.00	858,450,408.39

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	511,064,796.25
商业承兑票据	
合计	511,064,796.25

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	79,112,218.21	
商业承兑票据		
合计	79,112,218.21	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	375,787,090.91
0-12 个月	399,153,303.20
1 年以内小计	774,940,394.11
1 至 2 年	24,977,291.22
2 至 3 年	10,231,477.01
3 年以上	
3 至 4 年	2,407,060.28
4 至 5 年	
5 年以上	232,500.00
合计	812,788,722.62

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	812,788,722.62	100.00	26,075,419.70	3.21	786,713,302.92	798,354,967.35	100.00	25,130,231.04	3.15	773,224,736.31
合计	812,788,722.62	/	26,075,419.70	/	786,713,302.92	798,354,967.35	/	25,130,231.04	/	773,224,736.31

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内	375,787,090.91		
0-12 个月	399,153,303.20	19,957,665.16	5.00
1 年以内小计	774,940,394.11	19,957,665.16	2.58
1 至 2 年	24,977,291.22	2,635,428.99	10.55
2 至 3 年	10,231,477.01	2,046,295.40	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,407,060.28	1,203,530.15	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	232,500.00	232,500.00	100.00
合计	812,788,722.62	26,075,419.70	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	25,130,231.04	945,188.66			26,075,419.70
合计	25,130,231.04	945,188.66			26,075,419.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款（元）	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备（元）
第一名	111,968,520.74	13.78	2,924,327.52
第二名	36,496,683.62	4.49	1,824,834.18
第三名	29,490,918.94	3.63	0
第四名	27,966,994.57	3.44	1,398,349.73
第五名	26,474,975.48	3.26	0
合计	232,398,093.35	28.59	6,147,511.43

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	645,957,541.81	98.42	348,385,277.18	98.21
1至2年	10,168,373.04	1.55	6,345,078.37	1.79
2至3年	172,965.61	0.03	4,590.00	
3年以上	1.00			
合计	656,298,881.46	100.00	354,734,945.55	100.00

备注：其中预付款中 156,400,000.00 元为控股股东资金占用。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）	是否为关联方
------	------	-------------------	--------

第一名	256,556,617.28	39.09	否
第二名	59,770,751.25	9.11	否
第三名	27,663,615.13	4.22	否
第四名	26,889,127.28	4.10	否
第五名	14,894,659.27	2.27	否
合计	385,774,770.21	58.78	/

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	131,443,379.24	106,139,209.04
合计	131,443,379.24	106,139,209.04

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
组合 1：	
1 年以内	40,175,411.6
组合 2：	
1 年以内	5,543,289.00
组合 3：	
6 个月以内	31,444,326.36
6—12 个月	14,201,707.20
1 年以内小计	91,364,734.16
1 至 2 年	27,336,548.85
2 至 3 年	19,669,797.33
3 年以上	
3 至 4 年	7,681,813.19
4 至 5 年	386,160.19
5 年以上	
合计	146,439,053.72

(2). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	31,365,877.86	65,860,192.06
出口退税	7,087,505.26	5,774,674.78
押金	21,272,065.02	22,221,854.57
备用金	8,544,180.25	5,634,842.11
个人承担社保公积金	1,006,584.58	
融资租赁保证金	60,000,000.00	
其它	17,162,840.75	17,358,047.41
合计	146,439,053.72	116,849,610.93

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额		10,710,401.89		10,710,401.89
2019年1月1日余额在本期		10,710,401.89		10,710,401.89
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		4,285,272.59		4,285,272.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		14,995,674.48		14,995,674.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按预期信用损失计提的坏账准备	10,710,401.89	4,285,272.59			14,995,674.48
合计	10,710,401.89	4,285,272.59			14,995,674.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	40,000,000.00	其中 20,000,000.00 为一年以内, 20,000,000.00 为1-2年	27.32	5,000,000.00
第二名	保证金	20,000,000.00	一年以内	13.66	1,000,000.00

第三名	保证金	10,598,000.00	其中 4,000,000.00 为 2-3 年, 6,598,000.00 元为 3-4 年	7.24	4,099,000.00
第四名	押金、保证金	8,000,000.00	6 个月-1 年	5.46	400,000.00
第五名	出口退税	7,087,505.26	半年内	4.84	
合计	/	85,685,505.26	/	58.52	10,499,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,841,724.33	350,352.09	57,491,372.24	105,783,859.86	2,025,413.86	103,758,446.00
在产品						
库存商品	872,389,989.09	27,132,962.23	845,257,026.86	841,235,637.25	16,195,931.55	825,039,705.70
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	88,344,603.12		88,344,603.12	116,065,535.50		116,065,535.50
委托加工物资	9,059,280.10		9,059,280.10	4,473,762.44		4,473,762.44
自制半成品	18,653,586.31	1,215,603.20	17,437,983.11	19,651,295.63	1,238,216.03	18,413,079.60
合计	1,046,289,182.95	28,698,917.52	1,017,590,265.43	1,087,210,090.68	19,459,561.44	1,067,750,529.24

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,025,413.86	350,352.09		2,025,413.86		350,352.09
在产品						
库存商品	16,195,931.55	27,049,374.50		16,112,343.82		27,132,962.23
周转材料						

消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
委托加工物资					
自制半成品	1,238,216.03	1,215,603.20		1,238,216.03	1,215,603.20
合计	19,459,561.44	28,615,329.79		19,375,973.71	28,698,917.52

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	191,070,992.25
累计已确认毛利	78,649,036.65
减：预计损失	
已办理结算的金额	181,375,425.78
建造合同形成的已完工未结算资产	88,344,603.12

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	152,111,119.93	107,706,594.74
待认证进项税	14,132,244.83	8,079,589.08
出口退税	8,482,721.80	27,160,702.60
预缴企业所得税	2,917,307.79	1,433,519.22
理财产品	100,000.00	500,000.00
其他	4,160.55	
合计	177,747,554.90	144,880,405.64

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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										
北京拓非	1,757,903.05			-10,885.03						1,747,018.02

文创科技 有限公司									
小计	1,757,903.05		-10,885.03					1,747,018.02	
二、联营 企业									
东证洛宏 (嘉兴) 投资合伙 企业(有 限合伙)	34,149,221.08	4,800,000.00	1,620,073.43					30,969,294.51	
宁波金侯 产业投资 有限公司	14,722,391.31		-158,537.96					14,563,853.35	
三鼎控股 集团上海 投资有限 公司	8,788,351.86		-621,163.93					8,167,187.93	
小计	57,659,964.25	4,800,000.00	840,371.54					53,700,335.79	
合计	59,417,867.30	4,800,000.00	829,486.51					55,447,353.81	

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江威亨国际通用设备有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
深圳市思路飞扬创新管理有限公司	80,800.00	80,800.00
浙江恒创先进功能纤维创新中心有限公司	600,000.00	
合计	24,680,800.00	24,080,800.00

19、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,554,183,681.38	1,314,053,871.83
固定资产清理		
合计	1,554,183,681.38	1,314,053,871.83

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	510,374,854.81	1,561,350,112.21	21,327,961.93	42,223,117.28	2,135,276,046.23
2. 本期增加金额	183,335,550.41	119,981,605.18	662,200.64	2,488,667.93	306,468,024.16
(1) 购置		282,540.44	662,200.64	2,488,667.93	3,433,409.01
(2) 在建工程转入	183,335,550.41	119,696,941.73			303,032,492.14
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		2,123.01			2,123.01
3. 本期减少金额		307,080.00	410,320.25	1,256,811.09	1,974,211.34
(1) 处置或报废		307,080.00	410,320.25	1,256,811.09	1,974,211.34
4. 期末余额	693,710,405.22	1,681,024,637.39	21,579,842.32	43,454,974.12	2,439,769,859.05
二、累计折旧					
1. 期初余额	159,196,038.93	626,000,133.39	11,883,693.59	24,142,308.49	821,222,174.40
2. 本期增加金额	12,136,642.05	48,444,133.34	1,362,564.79	3,694,878.42	65,638,218.60
(1) 计提	12,136,642.05	48,444,133.34	1,362,564.79	3,694,878.42	65,638,218.60
3. 本期减少金额		276,372.00	277,940.16	719,903.17	1,274,215.33
(1) 处置或报废		276,372.00	277,940.16	719,903.17	1,274,215.33
4. 期末余额	171,332,680.98	674,167,894.73	12,968,318.22	27,117,283.74	885,586,177.67
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	522,377,724.24	1,006,856,742.66	8,611,524.10	16,337,690.38	1,554,183,681.38
2. 期初账面价值	351,178,815.88	935,349,978.82	9,444,268.34	18,080,808.79	1,314,053,871.83

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

20、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,182,424,610.65	1,249,643,623.51
工程物资		
合计	1,182,424,610.65	1,249,643,623.51

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
15万吨差别化锦纶长丝项目	963,174,464.55		963,174,464.55	965,147,858.01		965,147,858.01
宁波格林兰污泥干化一期	217,587,682.20		217,587,682.20	203,477,241.05		203,477,241.05
年产5万吨差别化锦纶长丝自动化配套项目				72,253,879.47		72,253,879.47
待安装设备	981,902.45		981,902.45	8,065,120.70		8,065,120.70
用友NC系统				699,524.28		699,524.28
夏邑县第四污水处理项目	680,561.45		680,561.45			
合计	1,182,424,610.65		1,182,424,610.65	1,249,643,623.51		1,249,643,623.51

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
15万吨差别化锦纶长丝项目	1,824,000,000.00	965,147,858.01	221,321,496.25	223,294,889.71		963,174,464.55	65.05	正在建设中				募集、自筹
宁波格林兰污泥干化一期	255,067,813.34	203,477,241.05	14,110,441.15			217,587,682.20	85.00	正在建设中	18,608,499.68	5,724,840.23	7.06	自筹
年产5万吨差别化锦纶长丝自动化配套项目	73,319,905.00	72,253,879.47	336,724.14	72,590,603.61			/	工程已完工				自筹
合计	2,152,387,718.34	1,240,878,978.53	235,768,661.54	295,885,493.32		1,180,762,146.75	/	/	18,608,499.68	5,724,840.23	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

21、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**22、油气资产**适用 不适用**23、使用权资产**适用 不适用**24、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	160,726,959.65	5,895,324.02	32,614,932.23	3,727,632.29	5,594,573.50	208,559,421.69
2. 本期增加金额	904,111.59		10,115,930.66	1,937,396.86	112,314.64	13,069,753.75
(1) 购置	904,111.59		10,115,930.66	1,937,396.86	112,314.64	13,069,753.75
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		312.53				312.53
(1) 处置		312.53				312.53
4. 期末余额	161,631,071.24	5,895,011.49	42,730,862.89	5,665,029.15	5,706,888.14	221,628,862.91
二、累计摊销						
1. 期初余额	19,712,583.12	2,327,656.12	2,469,571.37	2,712,365.76	1,715,760.87	28,937,937.24
2. 本期增加金额	1,671,827.52	362,710.25	2,955,108.48	109,000.50	285,021.57	5,383,668.32
(1) 计提	1,671,827.52	362,710.25	2,955,108.48	109,000.50	285,021.57	5,383,668.32
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	21,384,410.64	2,690,366.37	5,424,679.85	2,821,366.26	2,000,782.44	34,321,605.56
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	140,246,660.60	3,204,645.12	37,306,183.04	2,843,662.89	3,706,105.70	187,307,257.35
2. 期初账面价值	141,014,376.53	3,567,667.90	30,145,360.86	1,015,266.53	3,878,812.63	179,621,484.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

25、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
非专利技术	6,248,867.12	8,925,549.74		7,720,205.73		7,454,211.13
合计	6,248,867.12	8,925,549.74		7,720,205.73		7,454,211.13

26、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	减值	
江苏优联	27,767,458.01					27,767,458.01
上海康洁	1,927,697.60					1,927,697.60
通拓科技	1,587,641,709.45					1,587,641,709.45
科腾飞宇等二十七家公司	88,938.97					88,938.97
合计	1,617,425,804.03					1,617,425,804.03

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

重组后通拓科技仍作为独立的经济实体运行，且由于通拓科技电商行业的特殊性，其母、子公司的经营及其各业务环节是不可分割的，故减值测试时将通拓科技整体视为一个资产组。

重组后江苏优联作为独立的经济实体运行，且其业务不可单独分割，故减值测试时将江苏优联整体视为一个资产组。

重组后上海康洁作为独立的经济实体运行，且其业务不可单独分割，故减值测试时将上海康洁整体视为一个资产组。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权	2,220,151.62		289,585.02		1,930,566.60
其他	6,197,744.87	709,500.00	1,406,235.85		5,501,009.02
合计	8,417,896.49	709,500.00	1,695,820.87		7,431,575.62

28、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,006,578.42	4,915,570.12	27,638,650.66	4,528,119.01
内部交易未实现利润	1,669,847.22	250,477.08	1,883,421.24	282,513.18
可抵扣亏损	14,187,750.49	3,546,937.62	12,424,590.15	3,106,147.54
存货跌价准备	11,389,747.80	2,073,916.65	5,007,492.73	793,145.62
交易性金融资产公允价值变动			25,206,768.21	6,301,692.05
递延收益	90,756,201.24	13,613,430.19	96,256,769.84	14,438,515.48
合计	148,010,125.17	24,400,331.66	168,417,692.83	29,450,132.88

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	22,655,430.86	3,643,510.71	24,051,091.35	3,876,977.43
其他债权投资公允价值				

变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	143,848,212.32	21,968,219.04	163,530,129.50	24,529,519.43
合计	166,503,643.18	25,611,729.75	187,581,220.85	28,406,496.86

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,186,631.00	27,871,810.24
可抵扣亏损	54,950,928.07	39,890,494.89
合计	82,137,559.07	67,762,305.13

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	476,640.94	476,640.94	
2020年	6,320,898.33	6,320,898.33	
2021年	9,564,144.06	9,564,144.06	
2022年	7,781,644.81	7,781,644.81	
2023年	15,747,166.75	15,747,166.75	
2024年	15,060,433.18		
合计	54,950,928.07	39,890,494.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款、工程款	347,856,302.75	137,829,230.06
合计	347,856,302.75	137,829,230.06

备注：其他非流动资产中 295,500,009.00 元为控股股东资金占用。

30、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款	242,000,000.00	227,000,000.00
保证借款	618,346,538.76	548,766,166.16
信用借款		
合计	860,346,538.76	775,766,166.16

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、交易性金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	51,995,840.00	
银行承兑汇票	668,638,638.52	843,093,392.27
合计	720,634,478.52	843,093,392.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	439,800,374.96	724,285,438.73
1—2 年	11,606,818.77	18,633,891.12
2—3 年	4,277,482.51	36,074,166.20
3 年以上	9,295,987.99	7,801,175.86
合计	464,980,664.23	786,794,671.91

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	83,781,891.35	63,329,664.43
1-2 年（含 2 年）	489,566.24	621,301.70
2-3 年（含 3 年）	431,525.39	365,270.47
3 年以上	15,647.81	48,770.77
合计	84,718,630.79	64,365,007.37

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	76,870,274.34
累计已确认毛利	7,908,362.83
减：预计损失	
已办理结算的金额	89,098,259.33
建造合同形成的已完工未结算项目	-4,319,622.16

其他说明：

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,031,100.68	209,272,653.06	227,155,751.04	35,148,002.70
二、离职后福利-设定提存计划	651,682.80	6,871,481.17	7,143,235.03	379,928.94
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	53,682,783.48	216,144,134.23	234,298,986.07	35,527,931.64

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,410,502.60	198,341,836.41	216,446,288.93	29,306,050.08
二、职工福利费	-	2,491,905.96	2,273,294.59	218,611.37

三、社会保险费	480,360.95	6,054,990.82	6,102,500.91	432,850.86
其中：医疗保险费	433,658.94	5,547,692.13	5,571,180.17	410,170.90
工伤保险费	4,726.52	161,940.90	156,551.58	10,115.84
生育保险费	41,975.49	345,357.79	374,769.16	12,564.12
四、住房公积金	50,701.50	1,962,918.71	1,958,839.63	54,780.58
五、工会经费和职工教育经费	5,089,535.63	421,001.16	374,826.98	5,135,709.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	53,031,100.68	209,272,653.06	227,155,751.04	35,148,002.70

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	629,908.26	6,537,531.41	6,798,889.12	368,550.55
2、失业保险费	21,774.54	333,949.76	344,345.91	11,378.39
3、企业年金缴费				
合计	651,682.80	6,871,481.17	7,143,235.03	379,928.94

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,108,410.89	11,761,549.69
消费税		
营业税		
企业所得税	92,183,590.37	82,025,045.65
个人所得税	261,804.39	338,146.81
城市维护建设税	858,587.22	746,486.67
土地使用税	9,225,374.48	9,225,669.81
房产税	2,511,303.43	2,355,832.45
印花税	83,848.83	313,980.55
教育费附加	367,965.95	298,449.95
地方教育费附加	245,310.63	240,368.22
残疾人保障金	12,145.80	9,254.10
水利基金	1,102.34	222.18
合计	118,859,444.33	107,315,006.08

38、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,302,792.07	2,524,725.64
应付股利	81,315,156.93	
其他应付款	59,883,871.90	319,152,292.04
合计	144,501,820.90	321,677,017.68

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,253,077.83	1,392,192.86
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,049,714.24	1,132,532.78
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,302,792.07	2,524,725.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	81,315,156.93	
合计	81,315,156.93	

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资款		274,721,357.34
暂借款	36,672,864.97	20,589,600.00
保证金	16,251,094.18	15,208,631.00
报销款	61,264.35	1,235,142.21
往来款	110,064.92	
备用金	1,197,133.95	
其他	5,591,449.53	7,397,561.49
合计	59,883,871.90	319,152,292.04

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、持有待售负债

□适用 √不适用

40、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	20,000,000.00	19,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	20,000,000.00	19,000,000.00

41、其他流动负债

□适用 √不适用

42、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	519,010,156.07	400,999,885.59
保证借款	300,000,000.00	300,000,000.00
信用借款		
合计	819,010,156.07	700,999,885.59

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

43、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

44、租赁负债

□适用 √不适用

45、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	11,050,593.17	9,365,208.16	产品质量保证费用/预计期后退货
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	11,050,593.17	9,365,208.16	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据电商平台的消费者保护政策，允许在一定的保护时间内退货，故子公司通拓科技及其下属子公司，存在期末已发货并确认收入但在期后退货退款的情况。根据平均期后退货比率，合理估计期末应确认的预计负债金额。

子公司江苏优联按照工程项目收入 0.1% 的标准，计提工程项目质保期产品质量保证费用。

48、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
政府补助-与资产相关	118,349,348.84		6,500,568.60	111,848,780.24	政府补助
政府补助-与收益相关	4,997,421.00	1,000,000.00		5,997,421.00	政府补助
合计	123,346,769.84	1,000,000.00	6,500,568.60	117,846,201.24	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 5 万吨差别化锦纶长丝技改贴息	50,091,720.00				3,577,980.00	46,513,740.00	与资产相关
年产 45 万吨差别化锦纶长丝项目	27,090,000.00					27,090,000.00	与资产相关
年产 4 万吨差别化锦纶长丝技改项目补助	13,014,916.67				2,296,750.00	10,718,166.67	与资产相关
全流程锦纶生产智能工厂	12,000,000.00					12,000,000.00	与资产相关
年产 5 万吨差别化锦纶长丝技改贴息（义乌经信委）	8,033,649.17				450,485.00	7,583,164.17	与资产相关
省级重点企业研	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产

究院							相关
年产 4 万吨差别化锦纶长丝技改贴息（义乌经信委）	2,695,062.50				151,125.00	2,543,937.50	与资产相关
中央外经贸进口设备贴息（义乌商务局）	424,000.50				24,228.60	399,771.90	与资产相关
国家聚酰胺高效柔性化制备关键技术项目经费	2,997,421.00					2,997,421.00	与收益相关
省科技发展专项补助（锦纶原液着色及其多功能复合生产关键技术）	2,000,000.00	1,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
合计	123,346,769.84	1,000,000.00			6,500,568.60	117,846,201.24	/

其他说明：

√适用 □不适用

1) 根据义经技《关于要求拨付 2014 年度工业企业技改项目财政扶持资金》等文件，公司于 2015 年 12 月收到年产 5 万吨差别化锦纶长丝技改项目贴息 7,155.96 万元列于本科目。截至 2019 年 6 月 30 日，公司根据受益期间确认政府补助收益 715.60 万元，冲减财务费用 1,788.99 万元，其中本期冲减财务费用 357.80 万元，余额 4,651.37 万元列于递延收益。

2) 根据五洲新材与义乌经济技术开发区管委会签订的《年产 45 万吨差别化锦纶长丝项目投资协议书》，公司于 2015 年 12 月收到 2,709 万元投资奖励款，列于本科目。该项目于 2015 年度开工，截至 2019 年 6 月 30 日，该项目正在建设中，余额 2,709 万元列于递延收益。

3) 根据义经技[2011]148 号《关于要求拨付 2010 年度工业企业技改项目财政扶持资金的函》、浙财企[2011]349 号《关于下达 2011 年工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》、市委[2010]12 号《中共义乌市委、义乌市人民政府关于加快工业经济转型升级的若干政策意见》，公司分别于 2011 年 11 月、2012 年 12 月收到项目补助资金 2,062.10 万元、2,531.40 万元，共计 4,593.50 万元。该项资金用于公司年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目设备的采购与引进。截至 2019 年 6 月 30 日，公司根据受益期间共确认政府补助收益 2,373.31 万元，冲减财务费用 1,148.38 万元，其中本期冲减财务费用 229.6 万元，余额 1,071.82 万元列于递延收益。

4) 根据财政部《关于下达地方 2017 年工业转型升级（中国制造 2025）资金的通知》（[财建（2017）373 号]）文件，公司于 2017 年 10 月收到中央财政项目补助资金 1,200 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，项目还未完工，该项目期末余额为 1,200 万元，计入递延收益。

5) 根据义乌市经济和信息化委员会《关于拨付 2016 年度工业企业技改项目（第二批）财政扶持专项资金的函》（义经信技装[2017]号）文件，公司于 2017 年 12 月收到义乌市经济和信

化委员会拨付的 900.97 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司根据受益期间冲减财务费用 142.65 万元，其中本期冲减财务费用 45.05 万元，余额 758.32 万元列于递延收益。

6) 根据浙江省义乌市人民政府《关于在义乌华鼎锦纶股份有限公司开展新材料产业技术创新综合试点的责任书》文件，公司分别于 2018 年 2 月、7 月收到浙江省政府财政补助资金 250 万元、250 万元，合计 500 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，项目还未完工，该项目期末余额为 500 万元，计入递延收益。

7) 根据义乌市经济和信息化委员会《关于拨付 2016 年度工业企业技改项目（第二批）财政扶持专项资金的函》（义经信技装[2017]号）文件，公司于 2017 年 12 月收到义乌市经济和信息化委员会拨付的 302.25 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司根据受益期间冲减财务费用 47.86 万元，其中本期冲减财务费用 15.11 万元，余额 254.39 万元列于递延收益。

8) 根据浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于下达 2017 年度中央外经贸发展专项资金的通知》（浙财企[2017]68 号）文件，公司于 2017 年 9 月收到义乌市商务局拨付的 48.46 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司根据受益期间冲减财务费用 8.48 万元，其中本期冲减财务费用 2.42 万元，余额 39.98 万元列于递延收益。

9) 根据科技部高技术研究发展中心《关于获得国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项课题 2016 年度项目立项的通知》（国科高发计字（2016）18 号）文件，公司分别于 2016 年 9 月、2017 年 6 月、2018 年 7 月收到中央财政项目补助资金 217 万元、139.6 万元、108 万元。根据合作协议，公司分别于 2016 年 10 月、11 月、2017 年 6 月、2018 年 8 月转拨项目合作单位 45.5 万、31.5 万、49.54 万元、38.32 万元，并将余额 299.74 万元结转至本科目。截至 2019 年 6 月 30 日，该项目仍处于研发中，期末余额 299.74 万元，计入递延收益。

10) 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达 2018 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》（浙财科教[2018]19 号）文件、《关于提前下达 2019 年省科技发展专项资金的通知》（[浙财科教[2018]47 号）文件，公司分别于 2018 年 5 月和 2019 年 4 月收到科技发展专项资金 200 万元、100 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，该项目项目仍处于研发中，期末余额为 300 万元，计入递延收益。

49、其他非流动负债

适用 不适用

50、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小计	
股份 总数	1,113,828,457.00	47,816,642.00				47,816,642.00	1,161,645,099.00

51、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,835,357,818.74	260,101,635.63		4,095,459,454.37
其他资本公积	4,900,595.13	3,267,063.42		8,167,658.55
合计	3,840,258,413.87	263,368,699.05		4,103,627,112.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据企业会计准则，本报告期确认股份支付金额 3,267,063.42 元，形成其他资本公积。

53、库存股

适用 不适用

54、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					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、不 能重分 类进损								

益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,498,937.42					-8,498,937.42		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他								

债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分	8,498,937.42					-8,498,937.42		
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	8,498,937.42					-8,498,937.42		

55、专项储备

适用 不适用

56、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,764,453.81			83,764,453.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	83,764,453.81			83,764,453.81

57、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	659,706,838.20	422,129,369.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	659,706,838.20	422,129,369.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,656,636.42	128,933,382.48
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	81,315,156.93	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	706,048,317.69	551,062,751.62

调整期初未分配利润明细:

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

58、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,672,738,887.10	2,585,369,339.20	2,465,935,540.81	1,901,610,066.42
其他业务	10,817,018.79	13,514,728.61	12,425,122.96	17,351,527.64
合计	3,683,555,905.89	2,598,884,067.81	2,478,360,663.77	1,918,961,594.06

其中，本期营业收入和营业成本分行业明细如下：

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化工(化纤)	1,307,026,919.93	1,141,798,772.34	12.64	-15.16	-15.70	增加 0.56 个百分点
贸易(电子商务)	2,306,384,345.18	1,400,454,227.95	39.28	168.91	183.55	减少 3.14 个百分点
建筑(环保工程)	59,327,621.99	43,116,338.91	27.33	-12.31	-19.13	增加 6.13 个百分点
合计	3,672,738,887.10	2,585,369,339.20	29.61	48.94	35.96	增加 6.72 个百分点

因通拓科技 2018 年第一季度未纳入合并范围，还原通拓科技 2018 年第一季度数据后情况如下：

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
贸易(电子商务)	2,306,384,345.18	1,400,454,227.95	39.28	36.05	46.18	减少 4.21 个百分点

59、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,405,837.53	3,428,885.11
教育费附加	1,041,657.11	1,487,274.00
资源税		
房产税	2,520,759.95	4,976,854.10
土地使用税	50,425.33	865,802.88
车船使用税	4,010.00	2,560.00
印花税	2,719,779.88	2,098,052.60
地方教育费附加	690,604.46	975,238.11
水利建设基金	6,524.46	4,813.71
合计	9,439,598.72	13,839,480.51

60、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,944,129.25	36,426,252.27
折旧费	1,039,410.49	141,498.64
无形资产摊销	221,438.22	
长期待摊费用摊销	94,710.66	
差旅费	580,972.35	545,084.45
广告费	25,988,296.79	16,156,671.16
招待费	1,094,387.20	590,475.25
运杂费	342,989,968.99	147,274,502.60
平台服务费	234,104,098.02	93,266,603.67
仓储费	13,505,854.90	5,671,143.85
海外税金	4,405,866.94	
办公费	3,913,594.00	
包装费	1,798,389.98	
租金水电管理费	1,051,966.99	
推广费	1,720,657.97	
交通费	1,737,804.80	
其他	3,827,688.43	5,139,331.34
合计	714,019,235.98	305,211,563.23

其他说明：

通拓科技 2018 年第一季度未纳入合并范围，还原通拓科技 2018 年一季度数据后，销售费用变动情况如下：

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	还原后上期发生额	变动率 (%)
职工薪酬	75,944,129.25	69,511,969.33	9.25

差旅费	580,972.35	545,084.45	6.58
广告费	25,988,296.79	33,210,019.57	-21.75
招待费	1,094,387.20	1,214,136.09	-9.86
运杂费	342,989,968.99	301,327,453.61	13.83
平台服务费	234,104,098.02	188,652,639.07	24.09
仓储费	13,505,854.90	10,286,813.15	31.29
其它	19,811,528.48	13,284,602.10	49.13
合计	714,019,235.98	618,032,717.37	15.53

注：<1>仓储费变动与通拓科技销售收入同比波动。

<2>“其他”变动主要系减少推广和海外税金减少所致

61、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,518,873.08	34,295,329.87
税金费用	303,473.30	256,659.13
折旧费	9,332,058.92	7,339,058.83
业务招待费	8,090,281.48	5,509,700.03
无形资产摊销	5,162,230.10	2,808,506.63
办公费	4,399,549.68	2,163,989.61
差旅费	2,188,467.45	2,160,727.39
长期待摊费用摊销	865,581.18	289,585.02
中介费	13,020,883.67	790,882.29
车辆费	1,322,037.47	1,083,361.33
通讯服务费	518,222.33	618,719.17
修理费	40,426.01	82,394.43
水电费	6,678,008.95	3,757,141.06
租凭费	425,763.06	
包装费	1,275,079.76	
交通费	792,348.36	
其他	7,113,192.18	7,968,114.19
合计	115,046,476.98	69,124,168.98

其他说明：

通拓科技 2018 年第一季度未纳入合并范围，还原通拓科技 2018 年一季度数据后，管理费用变动情况如下：

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	还原后上期发生额	变动率(%)
职工薪酬	53,518,873.08	52,717,372.59	1.52
税金费用	303,473.30	256,659.13	18.24
折旧费	9,332,058.92	8,614,259.51	8.33
业务招待费	8,090,281.48	5,509,700.03	46.84
无形资产摊销	5,162,230.10	4,813,299.46	7.25
办公费	4,399,549.68	4,595,434.44	-4.26

差旅费	2,188,467.45	2,376,237.01	-7.90
长期待摊费用摊销	865,581.18	718,890.18	20.41
中介费	13,020,883.67	790,882.29	1,546.37
车辆费	1,322,037.47	1,083,361.33	22.03
通讯服务费	518,222.33	978,283.58	-47.03
修理费	40,426.01	82,394.43	-50.94
水电费	6,678,008.95	7,040,730.50	-5.15
其他	9,606,383.36	10,040,499.93	-4.32
合计	115,046,476.98	99,618,004.41	15.49

注：<1>中介费变动主要系公司在报告期非公开发行募集配套资金项目中介费增加所致；
<2>业务招待费变动主要系聘请中介机构等业务招待增加。

62、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,004,900.81	15,626,142.59
折旧及摊销费	4,677,403.18	4,356,733.00
其他直接投入	12,003,187.65	9,291,104.84
研发材料费	13,224,964.28	12,333,179.87
其它	2,819,835.80	4,737,203.18
合计	52,730,291.72	46,344,363.48

63、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,508,994.22	18,189,327.92
利息收入	-5,504,479.79	-12,892,469.96
贴现支出	989,555.00	
汇兑损益	6,211,577.82	-37,649,965.37
手续费	2,734,550.98	2,248,924.97
其他	5,804,339.63	3,600,229.77
合计	37,744,537.86	-26,503,952.67

64、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,574,787.25	3,171,006.60
合计	27,574,787.25	3,171,006.60

其他说明：

其他收益具体情况详见附注七、（八十一）。

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	840,371.54	-3,285,011.38
处置长期股权投资产生的投资收益	-553,773.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	374,794.52	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
投资理财取得的收益		129,095.59
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	1,762,237.75	1,661,538.45
合计	2,423,630.70	-1,494,377.34

66、净敞口套期收益

□适用 √不适用

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
交易性金融资产产生的公允价值变动收益	9,893,575.30	
合计	9,893,575.30	

68、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-945,188.66	
其他应收款坏账损失	-4,285,272.59	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-5,230,461.25	

69、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		279,486.32
二、存货跌价损失	-28,099,487.61	-659,966.17
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-28,099,487.61	-380,479.85

70、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	5,486.90	
固定资产处置损失	-42,877.95	-26,795.00
合计	-37,391.05	-26,795.00

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	957,100.00		957,100.00
其他	234,593.07	270,956.37	234,593.07
合计	1,191,693.07	270,956.37	1,191,693.07

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励款	957,100.00		与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

计入当期损益的政府补助详见附注七、（八十一）

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	250,000.00	1,100.00	250,000.00
罚款	55,115.19	5,960.99	55,115.19
滞纳金	29,041.39		29,041.39
其他	40,474.85	5,443.20	40,474.85
合计	374,631.43	12,504.19	374,631.43

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	28,399,049.11	21,215,180.65
递延所得税费用	2,255,034.11	746,589.36
合计	30,654,083.22	21,961,770.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	163,033,411.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,455,011.77
子公司适用不同税率的影响	5,330,719.78
调整以前期间所得税的影响	317,614.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	867,106.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-859,676.61
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	1,102,833.69
研发费用加计扣除	-560,209.53
税率变动对期初递延所得税余额的影响	683.02
所得税费用	30,654,083.22

其他说明:

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、(五十四)

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	29,531,887.25	2,988,706.60
利息收入	5,504,479.79	11,880,580.58
收到其他往来	25,458,781.57	13,431,805.85
其他	234,593.07	469,546.30
合计	60,729,741.68	28,770,639.33

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发经费	28,047,987.73	24,517,437.58
运杂费	334,121,498.14	156,301,845.01
手续费	2,734,550.98	2,248,924.97
招待费	9,184,668.68	6,100,175.28
车辆费	1,322,037.47	1,083,361.33
差旅费	2,769,439.80	1,896,232.10
办公费	6,566,899.28	1,046,736.64
广告费	27,708,954.76	16,156,671.16
中介费	13,020,883.67	790,882.29
支付其他往来	27,940,736.81	9,426,948.68
水电费	1,078,972.41	2,805,392.82
租赁费	7,133,114.50	259,803.55
包装费	3,073,469.74	
交通费	2,530,153.16	
销售税金	4,405,866.94	
仓储费	13,505,854.90	
信息技术服务费	628,417.01	
其他	12,949,247.98	7,910,433.01
合计	498,722,753.96	230,544,844.42

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到项目补助资金		4,500,000.00
预付投资款		
通拓子公司为取得投资收到的现金净额		21,964.22
合计		4,521,964.22

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁所支付的现金	20,000,000.00	23,600,000.00
发生筹资费用所支付的现金		264,885.34
合计	20,000,000.00	23,864,885.34

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	132,379,328.58	130,949,482.76
加：资产减值准备	33,329,948.86	380,479.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,638,218.60	63,319,505.08
无形资产摊销	5,383,668.32	2,979,364.38
长期待摊费用摊销	1,695,820.87	2,191,079.06
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）	37,391.05	26,795.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,893,575.30	
财务费用（收益以“-”号填列）	31,746,293.49	22,238,225.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,423,630.70	1,494,377.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,049,801.22	893,469.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,794,767.11	-26,292.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,760,285.41	-123,107,921.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-202,398,459.05	-422,239,773.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-114,809,504.28	422,505,462.82
其他	-3,233,505.18	-4,867,036.89
经营活动产生的现金流量净额	-37,532,685.22	96,737,217.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	719,129,358.55	1,016,945,761.28
减：现金的期初余额	1,088,903,300.80	1,105,772,109.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-369,773,942.25	-88,826,348.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	274,721,357.34
其中：通拓科技	274,721,357.34
取得子公司支付的现金净额	274,721,357.34

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	719,129,358.55	1,088,903,300.80
其中：库存现金	56,532.88	38,878.12
可随时用于支付的银行存款	637,311,949.94	930,140,836.89
可随时用于支付的其他货币资金	81,760,875.73	158,723,585.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	719,129,358.55	1,088,903,300.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	295,246,457.49	保证金
应收票据	511,064,796.25	票据质押
存货		
固定资产	895,009,087.85	借款抵押

无形资产	72,614,464.32	借款抵押
在建工程	259,117,105.00	借款抵押
合计	2,033,051,910.91	/

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	17,922,065.41	6.8747	123,208,823.04
欧元	4,885,018.57	7.8170	38,186,190.15
港币	8,662,466.96	0.8797	7,620,367.81
日元	91,029,223.02	0.0638	5,777,253.50
卢布	841,199.26	0.1090	91,701.64
英镑	1,653,675.86	8.7113	14,405,670.77
澳元	821,270.81	4.8156	3,954,911.70
新加坡元	66.09	0.7390	48.84
纽西兰元	989.08	4.6077	4,557.38
阿联酋迪拉姆	337,541.50	1.8716	631,757.19
波兰兹罗提	19,143.63	1.8387	35,200.20
丹麦克朗	9,257.35	1.0472	9,694.57
菲律宾比索	14,461.21	0.1340	1,938.05
加币	193,456.94	5.2490	1,015,455.50
捷克克朗	25,081.50	0.3065	7,686.35
里亚伊	567.21	1.7832	1,011.45
墨西哥比索	26,961.33	0.3586	9,667.01
纽西兰元	6,430.55	4.6077	29,630.04
挪威克朗	15,026.46	0.8077	12,136.70
瑞典克朗	35,546.54	0.7413	26,352.25
瑞士法郎	1,145.85	7.0388	8,065.41
泰铢	11,249.56	0.2234	2,512.64
新加坡元	5,280.05	5.0805	26,825.29
以色列币	119.69	1.9256	230.48
印尼卢比	128,201,424.00	0.0005	62,434.09
越南盾	2,708,981.00	0.0003	796.44
应收账款			
其中：美元	120,189,808.88	6.8747	826,268,879.08
欧元	15,785,281.69	7.8170	123,393,547.01
港币	24,627,971.19	0.8797	21,664,241.14
阿联酋迪拉姆	846,085.47	1.8716	1,583,569.95
埃及镑	19,431.55	0.4107	7,980.74
澳元	35,370.46	4.8156	170,329.98
巴基斯坦卢比	344,768.82	0.0419	14,460.99
波兰兹罗提	1,447.43	1.8387	2,661.45
菲律宾比索	8,362,712.23	0.1340	1,120,745.61

加币	466,864.86	5.2490	2,450,573.68
加纳塞地	19,187.25	1.2637	24,246.92
肯尼亚先令	552,167.66	0.0671	37,026.70
林吉特	907,706.48	1.6593	1,506,166.42
卢布	17,345,602.26	0.1090	1,890,896.14
摩洛哥道拉姆	30,078.37	0.7164	21,547.30
墨西哥比索	7,424.88	0.3586	2,662.20
尼日利亚奈拉	49,796,984.65	0.0190	948,084.79
日元	101,311,092.64	0.0638	6,465,268.64
瑞典克朗	82,451.32	0.7413	61,124.87
沙特里亚尔	273,004.59	1.8331	500,457.55
泰铢	8,198,163.66	0.2234	1,831,092.63
西非法郎	10,284,775.74	0.0119	122,327.13
新加坡元	93,440.20	5.0805	474,722.92
新台币元	2,005,033.02	0.2217	444,505.76
印度卢比	7,717,079.99	0.0996	768,451.38
印尼卢比	2,495,617,635.36	0.0005	1,215,365.80
英镑	1,717,315.37	8.7113	14,960,049.37
越南盾	1,409,522,238.81	0.0003	414,399.51
中非法郎	567,061.15	0.0119	6,748.02
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
外币核算-短期借款			
美元	1,160,000.00	6.8747	7,974,652.00
其他应收款			
澳元	5,266.95	4.8156	25,363.52
美元	4,414,221.75	6.8747	30,346,450.28
欧元	3,313,495.24	7.8170	25,901,592.30
港元	282,039,700.65	0.8797	248,099,043.08
印度卢比	15,919.53	0.0996	1,585.23
英镑	624,994.26	8.7113	5,444,512.50
应付账款			
澳元	78,104.89	4.8156	376,121.91
韩元	112,678,085.02	0.0059	669,533.18
美元	11,284,933.94	6.8747	77,580,535.34
欧元	6,429,441.52	7.8170	50,258,944.37
港元	3,195,396.47	0.8797	2,810,862.46
新加坡元	62,774.18	5.0805	318,924.22
英镑	34,500.00	8.7113	300,539.85
日元	23,487,500.00	0.0638	1,498,878.30
其他应付款			
澳元	37,527.82	4.8156	180,718.97
林吉特	564.12	1.6593	936.05
卢布	5,686.28	0.1090	619.88
美元	118,190,195.51	6.8747	812,522,137.10
欧元	1,925,464.30	7.8170	15,051,354.42
港元	269,898,462.16	0.8797	237,418,881.22

新加坡元	52,655.01	5.0805	267,513.78
英镑	190,979.81	8.7113	1,663,682.42

(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

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
香港嘉立信贸易有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
东辉株式会社	日本	人民币	与母公司会计政策保持一致
ANYKUER NETWORK LIMITED	美国	人民币	与母公司会计政策保持一致
TIMETOP LIMITED	美国	人民币	与母公司会计政策保持一致
TOMTOP GROUP LIMITED	美国	人民币	与母公司会计政策保持一致
TOMTOP ITALY SRL	意大利	人民币	与母公司会计政策保持一致
TOMORROWTOP GmbH	德国	人民币	与母公司会计政策保持一致
TOMORROWTOP LTD	英国	人民币	与母公司会计政策保持一致
TOMTOP FRANCE	法国	人民币	与母公司会计政策保持一致
INTEROUGE	法国	人民币	与母公司会计政策保持一致
瑞升贸易(香港)有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
香港通创贸易有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
瑞城贸易(香港)有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
晨熙国际有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
香港嘉贸通贸易公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
嘉易趣科技有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
香港睿哲商贸有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专项补助款	45,935,000.00	递延收益	2,296,750.00
专项补助款	71,559,600.00	递延收益	3,577,980.00
专项补助款	9,009,700.00	递延收益	450,485.00

专项补助款	3,022,500.00	递延收益	151,125.00
专项补助款	484,572.00	递延收益	24,228.60
专项补助款	12,000,000.00	递延收益	
专项补助款	5,000,000.00	递延收益	
专项补助款	27,090,000.00	递延收益	
专项补助款	2,997,421.00	递延收益	
专项补助款	3,000,000.00	递延收益	
政府奖励款	957,100.00	营业外收入	957,100.00
政府奖励款	27,574,787.25	其他收益	27,574,787.25

1、与资产相关的政府补助

1)根据义经技[2011]148号《关于要求拨付2010年度工业企业技改项目财政扶持资金的函》、浙财企[2011]349号《关于下达2011年工业转型升级(技术改造)财政专项资金的通知》、市委[2010]12号《中共义乌市委、义乌市人民政府关于加快工业经济转型升级的若干政策意见》，公司分别于2011年11月、2012年12月收到项目补助资金2,062.10万元、2,531.40万元，共计4,593.50万元。该项资金用于公司年产4万吨差别化锦纶长丝项目设备的采购与引进。截至2019年6月30日，公司根据受益期间共确认政府补助收益2,373.31万元，冲减财务费用1,148.38万元，其中本期冲减财务费用229.6万元，余额1,071.82万元列于递延收益。

2)根据义经技《关于要求拨付2014年度工业企业技改项目财政扶持资金》等文件，公司于2015年12月收到年产5万吨差别化锦纶长丝技改项目贴息7,155.96万元列于本科目。截至2019年6月30日，公司根据受益期间确认政府补助收益715.60万元，冲减财务费用1,788.99万元，其中本期冲减财务费用357.80万元，余额4,651.37万元列于递延收益。

3)根据义乌市经济和信息化委员会《关于拨付2016年度工业企业技改项目(第二批)财政扶持专项资金的函》(义经信技装[2017]号)文件，公司于2017年12月收到义乌市经济和信息化委员会拨付的9,009,700.00元。截至2019年6月30日，公司根据受益期间冲减财务费用1,426,535.83元，其中本期冲减财务费用450,485.00元，余额7,583,164.17元列于递延收益。

4)根据义乌市经济和信息化委员会《关于拨付2016年度工业企业技改项目(第二批)财政扶持专项资金的函》(义经信技装[2017]号)文件，公司于2017年12月收到义乌市经济和信息化委员会拨付的3,022,500.00元。截至2019年6月30日，公司根据受益期间冲减财务费用478,562.50元，其中本期冲减财务费用151,125.00元，余额2,543,937.50元列于递延收益。

5)根据浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于下达2017年度中央外经贸发展专项资金的通知》(浙财企[2017]68号)文件，公司于2017年9月收到义乌市商务局拨付的484,572.00元。截至2019年6月30日，公司根据受益期间冲减财务费用84,800.10元，其中本期冲减财务费用24,228.60元，余额399,771.90元列于递延收益。

6)根据浙江省义乌市人民政府《关于在义乌华鼎锦纶股份有限公司开展新材料产业技术创新综合试点的责任书》文件，公司分别于2018年2月、7月收到浙江省政府财政补助资金250万元、

250 万元，合计 500 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，项目还未完工，该项目期末余额为 500 万元，计入递延收益。

7) 根据财政部《关于下达地方 2017 年工业转型升级（中国制造 2025）资金的通知》（[财建（2017）373 号]）文件，公司于 2017 年 10 月收到中央财政项目补助资金 1,200 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，项目还未完工，该项目期末余额为 1,200 万元，计入递延收益。

8) 根据五洲新材与义乌经济技术开发区管委会签订的《年产 45 万吨差别化锦纶长丝项目投资协议书》，公司于 2015 年 12 月收到 2,709 万元投资奖励款。该项目于 2015 年度开工，截至 2019 年 6 月 30 日，该项目正在建设中，余额 2,709 万元列于延收益。

9) 根据科技部高技术研究发展中心《关于获得国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项课题 2016 年度项目立项的通知》（国科高发计字（2016）18 号）文件，公司分别于 2016 年 9 月、2017 年 6 月、2018 年 7 月收到中央财政项目补助资金 217 万元、139.6 万元、108 万元。根据合作协议，公司分别于 2016 年 10 月、11 月、2017 年 6 月、2018 年 8 月转拨项目合作单位 45.5 万、31.5 万、495,354.00 元、383,225.00 元，并将余额 2,997,421.00 元结转至本科目。截至 2019 年 6 月 30 日，该项目仍处于研发中，期末余额 2,997,421.00 元，计入递延收益。

10) 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达 2018 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》（浙财科教 [2018]19 号）文件、《关于提前下达 2019 年省科技发展专项资金的通知》（[浙财科教[2018]47 号）文件，公司分别于 2018 年 5 月和 2019 年 4 月收到科技发展专项资金 200 万元、100 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，该项目项目仍处于研发中，期末余额为 300 万元，计入递延收益。

2、与收益相关的政府补助

1) 2019 年 2 月，根据《关于印发减轻企业负担金融支持工业发展十条意见（试行）的通知（义委办发[2016]20 号）文件，公司收到义乌市经济和信息化委员会发放的 2017 年工业企业增值税所得税增长地方留成部分奖励 16,883,225.00 元，计入其他收益。

2) 2019 年 2 月，根据义乌市人民政府印发的《关于进一步鼓励大众创业万众创新促进更高质量就业的实施意见》，公司收到义乌市就业管理局发放的用人单位社保补贴 440,980.15 元，计入其他收益。

3) 2019 年 3 月，根据义乌市人力资源和社会保障局关于 321 人才工程及 133 创新人才工程的规定，公司收到义乌市人力资源和社会保障局发放的 2018 年度人才科研经费补助 32,000.00 元，计入其他收益。

4) 2019 年 3 月, 根据关于《关于支持人才创业创新的若干意见(试行)》(市委发[2017]18 号)、《义乌市鼓励企业引进“海外工程师”实施办法》(义人社[2017]105 号)文件, 公司收到义乌市人力资源和社会保障局“海外工程师”年薪资助 255,000.00 元, 计入其他收益。

5) 2019 年 4 月, 根据《促进进口贸易发展十项举措(试行)》(义政办发(2016)68 号), 公司收到义乌市商务局促进进口贸易专项资金 263,867.10 元, 计入其他收益。

6) 2019 年 4 月, 根据《义乌市人民政府关于推动实体经济高质量发展的若干意见》(市政发[2018]54 号)和《浙江省经济和信息化委员会关于公布 2018 年浙江省“隐形冠军”及培育企业名单的通知》(浙经信企创[2018]231 号)文件, 公司收到义乌市经济和信息化委员会下发的 2018 年单项冠军企业奖励 5,000,000.00 元, 计入其他收益。

7) 2019 年 4 月, 根据《义乌市人民政府关于推动实体经济高质量发展的若干意见》(市政发[2018]54 号)和《浙江省经济和信息化委员会关于公布 2018 年浙江省“隐形冠军”及培育企业名单的通知》(浙经信企创[2018]231 号)文件, 公司收到义乌市经济和信息化委员会下发的 2018 年隐形冠军培育企业奖励 300,000.00 元, 计入其他收益。

8) 2019 年 4 月, 根据《关于公布 2018 年度浙江省扩大海外工程师引进计划入选人员名单的通知》(浙人社函[2018]42 号), 公司收到义乌市科技局下发的引进海外工程师补助资金 100,000.00 元, 计入其他收益。

9) 2019 年 4 月, 根据《浙江省人民政府关于做好当前和今后时期促进就业工作的实施意见》(浙政发[2018]50 号), 公司收到义乌市就业管理局下发的失业保险稳就业企业社保费返还 2,666,268.46 元, 计入其他收益。

10) 2019 年 5 月, 根据《关于推动实体经济高质量发展的若干意见》(市政发[2018]54 号), 公司收到义乌市经济和信息化委员会下发的科技创新资金 200,000.00 元, 计入其他收益。

11) 2019 年 5 月, 根据《义乌市财政扶持企业发展资金管理暂行办法》(义政办发[2010]102 号), 公司收到义乌市科技局下发的科技创新券补助 199,763.00 元, 计入其他收益。

12) 2019 年 6 月, 根据《金华市“双龙计划”创业创新领军人才引进实施办法(金人才领[2014]5 号)》文件, 公司收到义乌市招才局发放的双龙计划创新项目资助经费 180,000.00 元, 计入其他收益。

13) 2019 年 6 月, 根据《2019 年全创改革新型产学研合作项目的通知(浙科发改[2019]50 号)》、《关于组织开展 2018 年全创改革新型产学研合作项目申报的通知(省科技厅)》文件, 公司收到义乌市科技局发放的产学研合作补助 100,000.00 元, 计入其他收益。

14) 2019 年 6 月, 根据《北仑区(开发区)促进产业结构调整专项资金扶持政策(仑政[2017]35 号)》文件规定, 宁波圣鼎贸易有限公司收到宁波市北仑区人民政府专项资金 830,000.00 元, 计

入营业外收入。

15) 2019 年 4 月 16 日, 根据《促进进口贸易发展十项举措(试行)》(义政办发(2016) 68 号), 五洲新材收到义乌市商务局促进进口贸易专项资金 63,866.94 元, 计入其他收益。

16) 2019 年 1 月, 根据南通市经济和信息化委员会印发的《关于下达 2017 年市区工业专项项目资金的通知》, 江苏优联环境发展有限公司收到江苏南通苏通科技产业园区财政局发放的项目资金 500,000.00 元, 计入其他收益。

17) 2019 年 5 月, 根据江苏省财政厅和江苏省科学技术厅联合印发《关于下达 2018 年度第二批企业研究开发费用省级财政奖励资金的通知》, 江苏川源环保设备有限公司收到南通市财政局发放的 2018 年企业研发费用省级奖励 10,000.00 元, 计入其他收益。

18) 2019 年 6 月, 根据宁波市人力资源和社会保障局、宁波市经济和信息化局、宁波市财政局、宁波市商务局、国家税务总局、宁波市税务局联合印发《关于落实失业保险援企稳岗政策有关事项的通知》, 宁波格林兰生物质能源开发有限公司收到宁波市就业管理服务局发放的援企稳岗补贴 70,316.60 元, 计入其他收益。

19) 2019 年 4 月, 根据云南省商务厅印发的《关于 2018 年云南省服务贸易发展资金-服务外包支持项目》的通知, 云南通秦科技有限公司收到云南省财政厅发放的服务贸易补贴款, 金额 230,000.00 元, 计入其他收益。

20) 2019 年 4 月, 根据杭州萧山区商务局的《萧山区电子商务创业孵化园企业入驻协议书》, 杭州拓菲科技有限公司收到萧山区商务局发放的房租补贴, 金额 109,500.00 元, 计入营业外收入。

21) 2019 年 6 月, 根据《广州市商务委广州市财政局关于印发广州市商务发展专项资金服务贸易和服务外包事项实施细则的通知》、《广州市商务委关于印发 2019 年广州市商务发展专项资金服务贸易和服务外包事项项目库申报指南的通知》, 广州市通拓科技有限公司收到广州市财政局发放的专项资金, 金额 79,500.00 元, 计入其他收益。

22) 2019 年 6 月, 根据西安市高新区统计局对于 2017 年度新入库规上服务企业的奖励政策, 西安通平网络科技有限公司收到西安市财政局发放的规上科技服务企业奖励款, 金额 17,600.00 元, 计入营业外收入。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

与上年度相比，本期新增合并单位 5 家，具体为：

1) 2019 年 5 月，公司设立义乌华鼎尼龙贸易有限公司（以下简称“尼龙贸易”），注册资本 500 万元，为公司全资子公司。公司从尼龙贸易设立开始将其纳入合并报表范围。

2) 2019 年 1 月，子公司江苏优联设立江苏川鼎企业管理有限公司（以下简称“江苏川鼎”），注册资本 2850 万元，持股 71.58%。公司从江苏川鼎设立开始将其纳入合并报表范围。

3) 2019 年 1 月，子公司江苏川鼎设立夏邑川鼎环境科技发展有限公司（以下简称“夏邑川鼎”），注册资本 3000 万元，持股 68%。公司从夏邑川鼎设立开始将其纳入合并报表范围。

4) 2019 年 1 月，子公司深圳前海通亚电子商务有限公司公司设立湖南湘拓信息科技有限公司（以下简称“湖南湘拓”），注册资本 2000 万元，为公司全资子公司。公司从湖南湘拓设立开始将其纳入合并报表范围。

5) 2019 年 6 月，公司设立河南鼎盛新材料科技有限公司（以下简称“鼎盛新材”），注册资本 100000 万元，公司持股 51%。公司从鼎盛新材设立开始将其纳入合并报表范围。

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波圣鼎贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100		设立
宁波锦华尊贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100		设立
义乌市顺鼎投资有限公司	义乌	义乌	投资	100		设立
宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)	宁夏	宁夏	投资		83.33	设立
义乌市五洲新材科技有限公司	义乌	义乌	制造业	100		设立
浙江浩睿新材料科技有限公司	义乌	义乌	制造业	83		设立
义乌华鼎锦纶科技有限公司	义乌	义乌	制造业	100		设立
河南鼎盛新材料科技有限公司	平顶山	平顶山	制造业	51		新设
义乌华鼎尼龙贸易有限公司	义乌	义乌	贸易	100		新设
江苏优联环境发展有限公司	南通	南通	建筑安装业	51		非同一控制下企业合并
南通新鼎环境科技有限公司	南通	南通	投资管理		100	非同一控制下企业合并
江苏川源环保设备有限公司	南通	南通	制造业		60	非同一控制下企业合并
宁波格林兰生物质能源开发有限公司	宁波	宁波	环境治理		86.67	非同一控制下企业合并
三都县优联环境治理投资有限公司	贵州	贵州	制造业		95	设立
上海康洁机电设备工程有限公司	上海	上海	制造业		51	非同一控制下企业合并
江苏川鼎企业管理有限公司	南通	南通	投资管理		71.58	新设
夏邑川鼎环境科技发展有限公司	夏邑	夏邑	环境治理		68	新设
深圳市通拓科技有限公司	广东省	广东省	贸易	100		非同一控制下企业合并
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳力克渣打运动休闲有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳古思凯模型有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市海天通达网络有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳通网供应链有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制

						下企业合并
东莞市通淘电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
广州市通拓科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
东莞市通易供应链有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳前海通亚电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳通淘国际贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
杭州拓菲科技有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100	非同一控制下企业合并
ANYKUER NETWORK LIMITED	美国	美国	贸易		100	非同一控制下企业合并
TIMETOP LIMITED	美国	美国	贸易		100	非同一控制下企业合并
TOMTOP GROUP LIMITED	美国	美国	贸易		100	非同一控制下企业合并
TOMTOP FRANCE	法国	法国	贸易		100	非同一控制下企业合并
TOMTOP ITALY SRL	意大利	意大利	贸易		100	非同一控制下企业合并
TOMORROWTOP GmbH	德国	德国	贸易		100	非同一控制下企业合并
TOMORROWTOP LTD	英国	英国	贸易		100	非同一控制下企业合并
INTEROUGE	法国	法国	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳彦景荟电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
香港嘉立信贸易有限公司	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
瑞升贸易(香港)有限公司	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
上海通哲网络科技有限公司	上海市	上海市	贸易		100	非同一控制下企业合并
香港通创贸易有限公司	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
成都市通唐科技有限公司	四川省	四川省	贸易		100	非同一控制下企业合并
西安通平网络科技有限公司	陕西省	陕西省	贸易		100	非同一控制下企业合并
云南通秦科技有限公司	云南省	云南省	贸易		100	非同一控制下企业合并
义乌市通栋电子商务有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100	非同一控制下企业合并
西安通欧电子商务有限公司	陕西省	陕西省	贸易		100	非同一控制下企业合并

宁波通越网络科技有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100	非同一控制下企业合并
佛山市通禅电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳科腾飞宇科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳易克通达科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳飞焯时代科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市迪科比科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市波利嘉元实业有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市锐轲墨科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市泽鼎宇胜贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
费瑞岚德(深圳)商贸有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市微科特锐贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市凡特茜电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳罗丝米时尚有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳罗曼西饰品有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市澳普克电子科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
瑞城贸易(香港)有限公司	香港	香港	贸易		100	设立
晨熙国际有限公司	香港	香港	贸易		100	设立
深圳好梦依家居用品有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市漾格儿贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市颖隆实业有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
东辉株式会社	日本	日本	贸易		70	非同一控制下企业合并
香港嘉贸通贸易公司	香港	香港	贸易		100	设立
嘉易趣科技有限公司	香港	香港	贸易		100	设立
香港睿哲商贸有限公司	香港	香港	贸易		100	设立
东莞市通淘电子商务有限公司常平分公司	广东省	广东省	贸易		100	设立
深圳市欣葆荣科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳蓝迪威斯贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并

深圳易诺星辰电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市莫尼卡特商贸有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市瀚格威科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市路西卡科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市森特雯莱科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
优悠购(深圳)国际贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
同思达贸易(深圳)有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市海乐购贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
湖南湘拓信息科技有限公司	湖南省	湖南省	贸易		100	新设

其他说明:

注: 1、佛山市通禅电子商务有限公司于 2019 年 2 月注销。

2、ANYKUER Network Limited 于 2019 年 5 月注销。

3、Timetop Limited 于 2019 年 5 月注销。

4、TOMTOP ITALY SRL 于 2019 年 1 月注销。

5、TOMORROWTOP LTD 于 2019 年 1 月注销。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
江苏优联	49.00	1,841,717.86		87,520,520.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
江苏优联	390,368,046.79	71,353,030.19	461,721,076.98	232,881,844.92	50,225,924.34	283,107,769.26	444,280,956.30	66,553,897.93	510,834,854.23	275,749,676.55	60,230,477.84	335,980,154.39

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
江苏优联	52,027,851.75	3,758,607.88	3,758,607.88	14,525,100.96	62,978,592.12	3,064,289.59	3,064,289.59	-4,122,572.11

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
宁波金侯产业投资有限公司	宁波	宁波	投资	25		权益法
三鼎控股集团上海投资有限公司	上海	上海	投资	25		权益法
东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)	嘉兴	嘉兴	投资		40	权益法

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：

东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)设立投资决策委员会为最高决策机构。投资决策委员会共设五个投票席位，其中执行事务合伙人东方弘泰(上海)投资管理有限公司享有3个投票席位，子公司义乌顺鼎及洛阳宏科创新创业投资有限公司各享有1个投票席位，据此公司间接享有20%的表决权。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	宁波金侯产业投资有限公司	三鼎控股集团上海投资有限公司	东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)	宁波金侯产业投资有限公司	三鼎控股集团上海投资有限公司	东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	82,997.09	2,020,954.63	78,251,256.94	83,573.26	3,965,858.90	78,417,317.21
非流动资产	28,209,056.62	1,798,811.22		28,834,420.60	2,062,356.60	8,450,763.15
资产合计	28,292,053.71	3,819,765.85	78,251,256.94	28,917,993.86	6,028,215.50	86,868,080.36
流动负债		291,133.42	613,200.00		14,927.34	
非流动负						

债						
负债合计		291,133.42	613,200.00		14,927.34	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	28,292,053.71	3,528,632.43	77,638,056.94	28,917,993.86	6,013,288.16	86,868,080.36
按持股比例计算的净资产份额	7,073,013.43	882,158.11	31,055,222.78	7,229,498.47	1,503,322.04	34,747,232.14
调整事项	7,490,839.92	7,285,029.82	-85,928.27	7,492,892.84	7,285,029.82	-598,011.06
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他	7,490,839.92	7,285,029.82	-85,928.27	7,492,892.84	7,285,029.82	-598,011.06
对联营企业权益投资的账面价值	14,563,853.35	8,167,187.93	30,969,294.51	14,722,391.31	8,788,351.86	34,149,221.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		6,881.95	4,791,614.58		198,483.98	
净利	-625,940.15	-2,484,655.73	2,769,976.58	-1,426,330.82	-5,368,397.71	-3,965,092.94

润						
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-625,940.15	-2,484,655.73	2,769,976.58	-1,426,330.82	-5,368,397.71	-3,965,092.94
本年度收到的来自联营企业的股利						

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见“附注七、（七十九）”。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	243,848,212.32			243,848,212.32
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	103,909,871.88			103,909,871.88
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	103,909,871.88			103,909,871.88
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	139,938,340.44			139,938,340.44
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	139,938,340.44			139,938,340.44
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	243,848,212.32			243,848,212.32
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

1、股票投资

对于存在活跃市场的股票投资，其公允价值按照资产负债表日的市场报价确定。

2、业绩补偿

业绩补偿形成的公允价值变动确定依据详见“附注七、（2）”

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
三鼎控股集团有限公司	义乌	实业投资	300,000.00	27.06	27.06

本企业最终控制方是丁志民、丁尔民、丁军民

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本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

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江三鼎织造有限公司	股东的子公司
义乌环球制带有限公司	股东的子公司
义乌市环鼎织带有限公司	股东的子公司
义乌三鼎商业广场有限公司	股东的子公司
义乌市恒鼎房地产开发有限公司	股东的子公司
浙江三鼎文化旅游发展有限公司	股东的子公司
三鼎控股集团上海投资有限公司	股东的子公司

江苏三鼎石化科技有限公司	股东的子公司
北京三吉酒店管理有限公司	股东的子公司
义乌三鼎小额贷款股份有限公司	股东的子公司
义乌亿鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
义乌市顺港贸易有限公司	股东的子公司
义乌顺鼎新材料科技有限公司	股东的子公司
浙江亿鼎融资租赁有限公司	股东的子公司
义乌市杰米多贸易有限公司	股东的子公司
义乌市乾仓贸易有限公司	股东的子公司
义乌市网锐贸易有限公司	股东的子公司
廖新辉、邹春元	其他
李雪花、王伶俐	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江三鼎织造有限公司	销售商品	3,180,771.36	1,917,425.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
宁波圣鼎	10,000.00	2018/6/4	2020/12/31	否
江苏优联	3,000.00	2019/6/14	2020/6/13	否
通拓科技	4,000.00	2019/6/5	2020/6/4	否
通拓科技	8,000.00	2018/11/19	2019/11/19	否
五洲新材	20,000.00	2019/3/28	2022/2/15	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民	21,000.00	2018/3/8	2021/3/7	否
三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民	10,350.00	2017/2/27	2020/2/27	否
丁尔民	30,000.00	2018/3/19	2020/3/19	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民	5,000.00	2018/11/27	2019/11/27	否
三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民	10,000.00	2018/3/20	2021/3/20	否
三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民	36,000.00	2018/6/27	2021/6/25	否
丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股集团有限公司、义乌环球制带有限公司、义乌市环鼎织带有限公司	25,000.00	2018/10/30	2019/10/30	否
丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股集团有限公司	52,000.00	2018/5/31	2020/5/30	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民	20,000.00	2018/3/27	2021/3/15	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民	20,000.00	2018/9/30	2022/9/15	否
三鼎控股集团有限公司、宁波格林兰生物质能源开发有限公司	8,500.00	2018/3/20	2022/12/15	否
沈国贤、徐玲	3,000.00	2018/6/19	2019/1/29	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(1) 2018 年，公司与上海浦东发展银行北仑支行签订合同编号为 ZB9407201800000009 的最高额保证合同，为子公司宁波圣鼎贸易有限公司 2018 年 6 月 4 日至 2020 年 12 月 31 日期间不高于人民币 10,000 万元的债务提供连带责任保证担保。截止 2019 年 6 月 30 日，子公司宁波圣鼎在该上述最高额保证合同项下开立信用证余额为人民币 8,780 万元，以该信用证办理的福费廷业务受益人为子公司宁波锦华尊贸易有限公司。

(2)2019 年,公司与江苏银行南通静海支行签订编号为 BZ054019000635 的最高额保证合同,为子公司江苏优联 2019 年 6 月 14 日起至 2020 年 6 月 13 日期间不高于人民币 3000 万元的债务提供连带责任最高额担保。截止 2019 年 6 月 30 日,子公司江苏优联在上述保证合同项下的短期借款余额为人民币 3,000 万元。该短期借款同时由沈国贤、张红军、彦子与江苏银行南通静海支行 2019 年签订编号 BZ054019000636、BZ205019000637 保证合同共同提供担保。

(3)2019 年,公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为平银公客一额保字 20190605 第 004 号的最高额保证合同,为子公司通拓科技 2019 年 6 月 5 日至 2020 年 6 月 4 日期间 4,000 万元的债务提供最高额连带责任保证担保。截止 2019 年 6 月 30 日,子公司通拓科技在上述担保合同下短期借款余额为 116 万美元。该笔借款由编号为平银公客一额保字 20190605 第 001 号、第 002 号、第 003 号、第 004 号最高额保证担保合同进行共同担保,其中第 001 号担保人为深圳通网供应链有限公司,第 002 号担保人为廖新辉,第 003 号担保人为邹春元,第 004 号担保人为义乌华鼎锦纶股份有限公司。

(4)2018 年,公司与汇丰银行中国有限公司深圳分行签订授信编号为 CN11002342061-180521 项下的最高额保证合同,为子公司通拓科技 2018 年 11 月 19 日至 2019 年 11 月 19 日期间不高于 8,000 万元的债务提供最高额连带责任保证担保。截止 2019 年 6 月 30 日,子公司通拓科技在上述担保合同下短期借款余额为人民币 57,571,886.76 元。

(5)2019 年,公司与华融金融租赁金华分公司签订编号为华融租赁(19)回字第 1900033103 号的最高额保证合同,为子公司五洲新材 2019 年 3 月 28 日起至 2022 年 2 月 15 日期间不高于人民币 20,000 万元的债务提供连带责任最高额担保。截止 2019 年 6 月 30 日,子公司五洲新材在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 18,336.49 万元。

(6)2019 年,三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民分别与中国建设银行股份有限公司义乌分行签订编号为 67623599920193307、67623599920192307、67623599920194307、67623599920195307 的最高额保证合同,共同为本公司 2018 年 3 月 8 日至 2021 年 3 月 7 日不高于人民币 21,000 万元的债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日,本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款期末余额为人民币 6,000 万元,开具的信用证余额为 1,310,720 美元。

(7)2017 年,三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民分别与浦发义乌分行签订编号为 ZB5301201700000042、ZB5301201700000043、ZB5301201700000044、ZB5301201700000045 的最高额保证合同,共同为本公司 2017 年 2 月 27 日至 2020 年 2 月 27 日期间不高于人民币 10,350 万元的债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日,本公司在上述最高额保证合同项下无银行借款余额。

(8)2018 年,丁尔民与兴业银行义乌分行签订了编号为 2017 金借个保 5070-1 的最高额保证合同,为公司 2018 年 3 月 19 日至 2020 年 3 月 19 日期间不高于人民币 30,000 万元的债务提供担保,截止 2019 年 6 月 30 日,本公司在上述最高额保证合同项下的长期借款余额为人民币 30,000.00 万元。

(9) 2018 年, 三鼎控股集团有限公司、丁尔民分别与华夏银行义乌分行签订编号为 HZ32(高保)20180105、HZ32(高保)20180106 的最高额保证合同, 共同为本公司 2018 年 11 月 27 日至 2019 年 11 月 27 日期间合计不高于人民币 5,000.00 万元的债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 5,000.00 万元。

(10) 2018 年, 三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民与恒丰银行股份有限公司义乌支行分别签订编号为 2018 年恒银杭借高保字第 100003130011 号、2018 年恒银杭借高保字第 100003130021 号、2018 年恒银杭借高保字第 100003130031 号、2018 年恒银杭借高保字第 100003130041 号最高额保证合同, 共同为本公司 2018 年 3 月 20 日至 2021 年 3 月 20 日期间不高于人民币 10,000 万元的债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 7,000.00 万元。

(11) 2018 年, 三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民与中国农业银行义乌分行签订编号为 33100520180014977 的最高额保证合同, 共同为本公司 2018 年 6 月 27 日至 2021 年 6 月 25 日期间不高于人民币 36,000 万元的全部债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 14,000 万元。

(12) 2018 年, 丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股集团有限公司、义乌环球制带有限公司、义乌市环鼎织带有限公司与中国银行义乌分行分别签订编号为 201871310425、201871310426、201871310427、201871310428、201871310429、201871310430 的最高额保证合同, 为本公司 2018 年 10 月 30 日至 2019 年 10 月 30 日期间合计不高于 25,000 万元的全部债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 8,500 万元。该短期借款同时由公司与中国银行义乌分行 2019 年 1 月签订编号 201971310053 抵押合同共同提供担保。

(13) 2018 年, 丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号的最高额保证合同, 为本公司 2018 年 5 月 31 日至 2020 年 5 月 30 日期间不高于人民币 52,000 万元的债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币借款 24,200 万元, 开具的信用证余额为 1,101,180 美元。其中 12,791 万元短期借款同时由 2016 年押字第 0779 号提供担保; 6,600 万元短期借款同时由 2016 年押字第 0780 号提供担保; 2,900 万元短期借款同时由 2016 年押字第 0779 号、2016 年押字第 0780 号提供担保; 1,909 万元短期借款同时由 2016 年押字第 0780 号抵押合同、三鼎控股集团有限公司与中国工商银行义乌分行在 2018 年签订的 2018 年证字第 0031 号保证合同共同提供担保; 开具的信用证余额 1,101,180 美元同时由 2016 年押字第 0780 号提供保证。

(14) 2018 年, 三鼎控股集团有限公司、丁尔民与华融金融租赁金华分公司(下简称华融金融租赁)签订编号为华融租赁(18)回字第 1800043103 的保证合同, 为本公司 2018 年 3 月 27 日到 2021 年 3 月 15 日期间不高于人民币 20000 万元的债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日,

本公司在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 12,033.71 万元。上述长期借款同时由本公司与华融金融租赁签订的华融租赁（18）抵字第 1800043103 抵押合同提供抵押担保。

（15）2018 年，三鼎控股集团有限公司、丁尔民与华融金融租赁金华分公司（以下简称华融金融租赁）签订编号为华融租赁（18）回字第 1800053103 的保证合同，为本公司 2018 年 9 月 30 日到 2022 年 9 月 15 日期间不高于人民币 20000 万元债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 16,530.82 万元。上述长期借款同时由本公司与华融金融租赁签订的华融租赁（18）抵字第 1800053103 抵押合同提供抵押担保。

（16）2018 年，三鼎控股集团有限公司、宁波格林兰生物质能源开发有限公司分别与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ea157061803200009、Ea157061803210010 的保证合同，为子公司江苏优联环境发展有限公司（以下简称“江苏优联”）2018 年 3 月 20 日起至 2022 年 12 月 15 日期间不高于人民币 8,500 万元的债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日，子公司江苏优联在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 7,000 万元。

（17）2018 年，沈国贤、徐玲分别与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ec157061806190117 的保证合同，为子公司江苏优联环境发展有限公司（以下简称“江苏优联”）2018 年 6 月 19 日起至 2019 年 1 月 29 日期间不高于人民币 3,000 万元的债务提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日，子公司江苏优联在上述保证合同项下的短期借款余额为人民币 3,000 万元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	163.79	101.92

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款	北京拓非文创科技有限公司	300,000.00	60,000.00	300,000.00	60,000.00

其他应收款	邹春元	12,394.79	2,432.28	12,394.79	2,432.28
应收账款	浙江三鼎织造有限公司	2,020,747.80	101,037.39		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	廖新辉		701,757.86

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,167,658.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,267,063.42

其他说明

(1) 2016年5月,廖新辉以1元每注册资本的价格,转让通维投资5.96%的出资额给子公司通拓科技公司员工,转让时,通维投资持有通拓科技的出资额比例为28.42%,本次转让的出资额折算为通拓科技公司的出资额比例为1.69%。

根据2015年12月深圳纵联成长二号投资合伙企业(有限合伙)入股公司的估值15亿测算除实际控制人外的股权激励的公允价值为2,535.00万元,实际高管支付的对价为671,391.10元,差异24,828,608.90元应确认为股份支付费用。

根据通维投资补充合伙协议之约定,股权激励从授予之日起5年后一次性解锁,股份支付费用应分期摊销,本期摊销2,482,860.90元。

(2) 2016年11月,廖新辉以1元每注册资本的价格,转让通维投资1.41%的出资额给公司员工,转让时,通维投资持有通拓科技的出资额比例为28.42%,本次转让的出资额折算为通拓公司的出资额比例为0.40%。

根据 2016 年 8 月上海广证东兴投资中心（有限合伙）、广州广证金骏壹号股权投资基金（有限合伙）、深圳前海广证工业四点零新三板股权投资基金企业（有限合伙）、深圳前海广证纵联互联网产业基金（有限合伙）、深圳前海金穗叁号投资企业（有限合伙）、深圳前海广证汇通投资基金（有限合伙）等股东入股公司的估值 20 亿测算除实际控制人外的股权激励的公允价值为 800 万元，实际高管支付的对价为 157,974.80 元，差异 7,842,025.20 元应确认为股份支付费用。

根据通维投资补充合伙协议之约定，股权激励从授予之日起 5 年后一次性解锁，股份支付费用应分期摊销，本期摊销 784,202.52 元。

(3) 2018 年 4 月，公司将通拓科技纳入合并范围，以上以权益结算的股份支付分期摊销计入资本公积。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 2016 年 10 月，公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订编号为 2016 年押字第 0779 号最高额抵押合同，以原值为 153,850,707.50 元，净值为 96,471,687.20 元的房屋建筑物，原值为 23,737,465.62 元，净值为 19,226,824.61 元的土地使用权为公司在 2016 年 10 月 18 日至 2019 年 12 月 31 日期间不高于人民币 18,845 万元全部债务提供抵押。截至 2019 年 6 月 30 日，公司在上述最高额抵押合同下的短期借款余额为人民币借款 15,691 万元。其中，12,791 万元短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号提供担保；2,900 万元同时由丁志民、丁尔民、丁军民、本公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号、2016 年押字第 0780 号提供担保。

(2) 2016 年 10 月，公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订编号为 2016 年押字第 0780 号最高额抵押合同，以原值 92,214,875.66 元，净值为 31,030,765.77 元的房屋建筑物，原值为 7,348,150.50 元，净值为 5,106,192.06 元的土地使用权为公司在 2016 年 10 月 18 日至 2019

年 12 月 31 日期间不高于人民币 13,000 万元全部债务提供抵押。截至 2019 年 6 月 30 日,公司在上述最高额抵押合同下短期借款余额为人民币 11,409 万元,未到期信用证余额为 1,101,180 美元。其中,6,600 万元短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号提供担保;1,909 万元短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号、2018 年证字第 0031 号提供担保;未到期信用证余额同时由三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 0031 号、2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号提供担保;2,900 万元同时由丁志民、丁尔民、丁军民、本公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号、2016 年押字第 0779 号提供担保。

(3) 2018 年 3 月 27 日,本公司与华融金融租赁金华分公司(下简称华融金融租赁)签订编号为华融租赁(18)抵字第 1800043103 抵押担保合同,以原值 368,591,776.81 元,净值 239,250,900.31 元的设备为公司 2018 年 3 月 27 日到 2021 年 3 月 15 日期间的 20,000 万元债务提供抵押。截止 2019 年 6 月 30 日,本公司在上述抵押合同项下的长期借款余额为人民币 12,033.71 万元。上述长期借款同时由三鼎控股集团有限公司、丁尔民与华融金融租赁签订的华融租赁(18)回字第 1800043103 保证合同提供担保。

(4) 2018 年 9 月 30 日,本公司与华融金融租赁签订编号为华融租赁(18)抵字第 1800053103 抵押担保合同,以原值 404,358,500.41 元,净值为 294,127,956.19 元的设备为公司 2018 年 9 月 30 日到 2022 年 9 月 15 日期间的 20,000 万元债务提供抵押。截止 2019 年 6 月 30 日,本公司在上述抵押合同项下的长期借款余额为人民币 16,530.82 万元。上述长期借款同时由三鼎控股集团有限公司、丁尔民与华融金融租赁签订的华融租赁(18)回字第 1800053103 保证合同提供担保。

(5) 2019 年 3 月,子公司五洲新材与华融金融租赁签订编号为华融租赁(19)抵字第 1900033103 抵押担保合同,以原值 285,222,059.00 元,净值为 285,222,059.00 元的设备为公司 2019 年 3 月 28 日到 2022 年 2 月 15 日期间的 20,000 万元债务提供抵押。截止 2019 年 6 月 30 日,本公司在上述抵押合同项下的长期借款余额为人民币 18,336.49 万元。上述长期借款同时公司、丁尔民与华融金融租赁签订的华融租赁(19)回字第 1900033103 号保证合同提供担保。

(6) 2019 年 1 月,公司与中国银行义乌分行签订编号 201971310053 最高额抵押合同,以原值为 256,345,450.39 元,净值为 208,022,824.38 元的房屋建筑物,原值为 33,948,038.43 元,净值为 27,572,644.85 元的土地使用权为公司在 2019 年 1 月 24 日至 2024 年 1 月 24 日期间不高于人民币 32,488 万元全部债务提供抵押。截至 2019 年 6 月 30 日,公司在上述最高额抵押合同下的短期借款余额为人民币借款 8,500 万元,上述短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股集团有限公司、义乌环球制带有限公司、义乌市环鼎织带有限公司与中国银行义乌分行分别

签订编号为 201871310425、201871310426、201871310427、201871310428、201871310429、201871310430 的保证合同提供担保。

(7) 截止 2019 年 6 月 30 日, 公司以 438,677,213.74 元的应收票据, 34,121,711.08 元的银行存款为质押, 在浙商银行义乌分行开具了银行承兑汇票 638,323,888.52 元; 以 6,006,588.59 元的银行存款为质押, 在中国工商银行义乌分行开具的银行承兑汇票金额为 30,014,750.00; 以 3,000,000.00 元的银行存款保证金在恒丰银行义乌支行开具的信用证金额为 30,000,000.00 元。

(8) 截止 2019 年 6 月 30 日, 子公司圣鼎以 72,387,582.51 元的应收票据, 230,671,951.73 元的银行存款为质押, 在浙商银行义乌分行开具的银行承兑汇票金额为 0 元; 以 4,470,000.00 元的银行存款保证金在浦发银行宁波北仑支行开具的信用证金额为 29,800,000.00 元。

(9) 截止至 2019 年 6 月 30 日, 子公司五洲新材在中国工商银行股份有限公司义乌分行以银行存款保证金人民币 791,128.00 元为担保, 在中国工商银行股份有限公司义乌分行开具的信用证金额为 0。

(10) 2018 年, 子公司宁波格林兰生物质能源开发有限公司与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ea257061804020005 的抵押担保合同, 以原值为 22,138,586.66 元, 净值为 20,708,802.80 元的土地使用权为江苏优联 2018 年 3 月 20 日起至 2022 年 12 月 15 日期间不高于人民币 8,500 万的部分债务提供抵押担保, 担保金额为 14,036,400.00 元。截止 2019 年 6 月 30 日, 子公司江苏优联在上述抵押合同项下的银行长期借款余额为人民币 7,000 万元。上述长期借款余额同时由三鼎控股集团有限公司、宁波格林兰生物质能源开发有限公司分别与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ea157061803200009、Ea157061803210010 的保证合同提供担保。

(11) 截止 2019 年 6 月 30 日, 子公司江苏优联以 300,019.50 元的银行存款为质押, 在江苏银行南通静海支行开具了银行承兑汇票 300,000.00 元; 以 2,813,139.98 元的银行存款为质押, 在南京银行股份有限公司南通港闸支行开具的履约保函金额为 2,806,609.55 元。

(12) 根据公司与杭州壹玺投资管理有限公司签订的关于杭州杭鼎锦纶有限公司(以下简称“杭州杭鼎”)的股权转让协议, 2016-2020 年, 在确保杭州杭鼎产品质量符合公司生产要求及产品价格公允(市场价格)的前提下, 公司承诺: 在杭州杭鼎现有产能(后续增加产能除外)的前提下, 每个会计年度向杭州杭鼎购买原材料不少于杭州杭鼎实际产量的 60%。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1) 经公司 2019 年 5 月 16 日的 2018 年年度股东大会审议通过, 2018 年利润分配以方案实施前的公司总股本 1,161,645,099 股为基数, 每股派发现金红利 0.07 元 (含税), 共计派发现金红利 81,315,156.93 元, 公司于 2019 年 7 月已发放上述经审议批准宣告发放的股利。

2) 2017 年 4 月 17 日, 公司与通拓科技原股东廖新辉、邹春元、通维投资 (以下简称 “业绩承诺方”) 签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》 (以下简称 “购买资产协议”) 及《发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》 (以下简称 “业绩补偿协议”)。依据协议约定, 本次交易的业绩承诺期为 2017 年度、2018 年度和 2019 年度, 通拓科技业绩承诺期实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 2.00 亿元、2.80 亿元、3.92 亿元。

经北京兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 通拓科技 2017 年度至 2018 年度盈利实现情况如下:

金额单位: 人民币万元

年度	业绩承诺净利润	扣除非经常性损益后 归属于母公司所有者 净利润	差异数	完成率
2017 年度	200,000,000.00	202,167,557.78	2,167,557.78	101.08%
2018 年度	280,000,000.00	221,142,325.94	-58,857,674.06	78.98%
合计	480,000,000.00	423,309,883.72	-56,690,116.28	90.03%

通拓科技 2017 年度业绩承诺完成率为 101.08%，2018 年度业绩承诺完成率为 78.98%。针对通拓科技 2018 年未完成业绩承诺事项，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已出具《关于深圳市通拓科技有限公司 2018 年度业绩承诺完成情况专项审核报告》（[2019]京会兴专字第 68000009 号）。

当年应补偿总额=【(200,000,000.00+280,000,000.00)-(202,167,557.78+221,142,325.94)】
 \div (200,000,000.00+280,000,000.00+392,000,000.00) \times 2,900,000,000.00=188,533,643.59
 (元)

当年应补偿的总股份数量=188,533,643.59 \div 9.35=20,164,026 (股) (四舍五入取整)

根据业绩补偿协议的约定，公司第四届董事会第二十次会议及 2018 年年度股东大会审议通过了《关于拟回购并注销公司发行股份购买资产部分股票的议案》，决定以 1 元总价回购业绩承诺方持有的合计 20,164,026 股的公司股份（邹春元 7,382,906 股、廖新辉 5,667,949 股、通维投资 7,113,171 股），并予以注销。

公司已于 2019 年 8 月 7 日注销所回购的 20,164,026 股股份，并及时办理工商变更登记手续等相关事宜。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内(组合 1)：	413,089,655.30
1 年以内小计	413,089,655.30
1 至 2 年	3,358.70
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	413,093,014.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	413,093,014.00	100.00	11,257,050.18	2.73	401,835,963.82	508,077,202.34	100.00	9,858,545.81	1.94	498,218,656.53
合计	413,093,014.00	/	11,257,050.18	/	401,835,963.82	508,077,202.34	/	9,858,545.81	/	498,218,656.53

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内:			
1 年以内(组合 1)	225,127,568.89	11,256,378.44	5.00
1 年以内(组合 4)	187,962,086.41		0.00
1 年以内小计	413,089,655.30		
1-2 年	3,358.70	671.74	20.00
合计	413,093,014.00	11,257,050.18	2.73

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

合并范围内的应收款项组合, 不计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	9,858,545.81	1,398,504.37			11,257,050.18
合计	9,858,545.81	1,398,504.37			11,257,050.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额 (元)	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备 (元)	账龄	是否为关联方
第一名	185,815,260.01	44.98		1 年以内	是
第二名	27,966,994.57	6.77	1,398,349.73	1 年以内	否
第三名	16,369,121.23	3.96	818456.06	1 年以内	否

第四名	15,897,130.02	3.85	794,856.50	1年以内	否
第五名	12,097,130.37	2.93	604856.52	1年以内	否
合计	258,145,636.20	62.49	3,616,518.81	/	/

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	740,632,843.02	473,028,281.65
合计	740,632,843.02	473,028,281.65

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	675,635,413.60
1 年以内小计	675,635,413.60
1 至 2 年	70,000,000.00
2 至 3 年	6,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	745,641,413.60

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	705,500,002.00	434,999,983.00
保证金	40,000,000.00	40,500,000.00
备用金	129,411.60	
押金	12,000.00	
其他		31,367.00
合计	745,641,413.60	475,531,350.00

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		2,503,068.35		2,503,068.35
2019年1月1日余额在本期		2,503,068.35		2,503,068.35
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		2,505,502.23		2,505,502.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		5,008,570.58		5,008,570.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	2,503,068.35	2,505,502.23			5,008,570.58
合计	2,503,068.35	2,505,502.23			5,008,570.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	571,500,002.00	1年以内	76.65	
第二名	内部往来款	75,000,000.00	1年以内	10.06	
第三名	内部往来款	59,000,000.00	1年以内 5,000万元；1-2年 900万元	7.91	

第四名	保证金	40,000,000.00	1年以内2,000万元；1-2年2,000万元	5.36	5,000,000.00
第五名	备用金	70,000.00	1年以内	0.01	3,500.00
合计	/	745,570,002.00	/	99.99	5,003,500.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,032,279,279.18		4,032,279,279.18	4,031,942,857.00		4,031,942,857.00
对联营、合营企业投资	22,731,041.28		22,731,041.28	23,510,743.17		23,510,743.17
合计	4,055,010,320.46		4,055,010,320.46	4,055,453,600.17		4,055,453,600.17

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市通拓科技有限公司	2,900,000,000.00			2,900,000,000.00		
义乌市五洲新材料科技有限公司	987,000,000.00	336,422.18		987,336,422.18		
江苏优联环境发展公司	80,142,857.00			80,142,857.00		

义乌市顺鼎投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江浩睿新材料科技有限公司	8,300,000.00			8,300,000.00		
宁波圣鼎贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁波锦华尊贸易有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
合计	4,031,942,857.00	336,422.18		4,032,279,279.18		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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										
小计										
二、联营企业										
宁波金侯产业投资有限公司	14,722,391.31			-158,537.96					14,563,853.35	
三鼎控股集团上海投资有限公司	8,788,351.86			-621,163.93					8,167,187.93	
小计	23,510,743.17			-779,701.89					22,731,041.28	

合计	23,510,743.17			-779,701.89					22,731,041.28	
----	---------------	--	--	-------------	--	--	--	--	---------------	--

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,288,666,300.62	1,127,546,320.62	1,525,769,595.54	1,346,607,410.05
其他业务	10,817,018.79	13,514,728.61	12,941,426.11	17,828,906.95
合计	1,299,483,319.41	1,141,061,049.23	1,538,711,021.65	1,364,436,317.00

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-779,701.89	-1,698,682.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-779,701.89	-1,698,682.14

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-37,391.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,032,455.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,268,369.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,038.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,267,063.42	
所得税影响额	-9,677,936.40	
少数股东权益影响额	-219,270.73	
合计	31,959,125.71	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：丁尔民

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用