

证券简称：恩捷股份

证券代码：002812

公告编号：2019-124



云南恩捷新材料股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 Paul Xiaoming Lee、主管会计工作负责人庞启智及会计机构负责人（会计主管人员）刘连华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

具体请见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”：

1、锂电池隔膜业务受产业政策调控的风险

近年来，国家为了大力支持新能源汽车产业的发展，相继出台了一系列的财政补贴政策。随着新能源汽车行业的不断发展，国家将逐步退出相关的行业扶持，可能使下游客户需求发生变动，从而导致公司业绩出现波动。如果新能源汽车行业不能通过技术进步、规模效应等方法提高竞争力，行业扶持政策的

调整将对整个新能源汽车产业链的发展造成不利影响，从而也给上游锂电池隔膜行业带来不利影响。

2、市场竞争风险

新能源汽车行业的高速增长带动了上游锂电池隔膜行业的发展，因锂电池隔膜行业较高的毛利率水平吸引了许多国内企业进入本行业，大量资金投入导致产能迅速增加，当前国内锂电池隔膜行业竞争日益激烈，供给的增加导致产品价格的下降。如果公司不能准确把握行业发展的规律，持续技术创新、改善经营管理以提升产品质量、降低生产成本，则公司将面临被竞争日益激烈的市场淘汰的风险。

3、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料价格均存在一定程度的波动，尤其是聚丙烯等原材料价格受到国际原油价格大幅波动的影响。如果主要原材料价格因宏观经济波动、上下游行业供需情况等因素影响而出现大幅波动，致使公司无法转移或者消化成本压力，则公司经营业绩短期内将受到较大不利影响。

4、在建项目实施风险

公司目前在建项目包括珠海恩捷二期 4 条生产线、江西通瑞 2 条生产线、无锡恩捷一期 6 条生产线，资金需求量较大，若公司不能及时筹措资金、按期完工并投入运营，将会对后续生产经营及未来的盈利产生不利影响。

5、技术失密和核心人员流失的风险

锂电池隔膜企业的发展需要领先的技术工艺、丰富的管理经验和对行业发展的准确把握，因此公司视稳定、高素质的科研、管理和销售人才队伍为公司

保持创新能力、业务稳步增长的重要保障。虽然公司不断完善人才的培养、激励、升迁和约束机制，但仍无法排除核心人员离开公司的可能。如出现公司核心技术失密或核心人员离职的情况，将对公司的生产经营产生不利影响。

6、技术进步和产品替代风险

锂电池主要运用于手机、电脑、新能源汽车及储能电站等行业，镍镉电池、镍氢电池、燃料电池及铅酸电池作为锂电池的替代产品同样可以应用到以上行业。虽然现在的电子产品和纯动力汽车电池的主流选择是锂电池，但如果镍镉电池、镍氢电池、燃料电池、铅酸电池等因生产技术改进而提高使用性能、降低生产成本，或者出现了性能更优秀的电池，上述行业对于锂电池的需求将受到影响，而处于产业链中的锂电池隔膜也会受到不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 重要事项..... | 29 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 44 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 49 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 50 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 51 |
| 第十节 财务报告..... | 52 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 171 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、恩捷股份、上市公司 | 指 | 云南恩捷新材料股份有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 李晓明家族，家族成员为 PAUL XIAOMING LEE、YAN MA、SHERRY LEE、李晓华、YANYANG HUI、JERRY YANG LI |
| 合益投资 | 指 | 玉溪合益投资有限公司，系公司股东 |
| 合力投资 | 指 | 玉溪合力投资有限公司，系公司股东 |
| 珠海恒捷 | 指 | 珠海恒捷企业管理事务所（有限合伙），系公司股东 |
| 华辰投资 | 指 | 昆明华辰投资有限公司，系公司股东 |
| 先进制造基金 | 指 | 先进制造产业投资基金（有限合伙），系公司股东 |
| 上海国和 | 指 | 上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东 |
| 红塔塑胶 | 指 | 云南红塔塑胶有限公司，系公司全资子公司 |
| 成都红塑 | 指 | 红塔塑胶（成都）有限公司，系红塔塑胶全资子公司 |
| 德新纸业 | 指 | 云南德新纸业有限公司，系公司全资子公司 |
| 深圳清松 | 指 | 深圳清松金泽科技开发有限公司，系德新纸业全资子公司 |
| 湖南清松 | 指 | 湖南清松经泽科技开发有限公司，系深圳清松全资子公司 |
| 红创包装 | 指 | 云南红创包装有限公司，系公司全资子公司 |
| 上海恩捷 | 指 | 上海恩捷新材料科技有限公司，系公司控股子公司 |
| 珠海恩捷 | 指 | 珠海恩捷新材料科技有限公司，系上海恩捷全资子公司 |
| 无锡恩捷 | 指 | 无锡恩捷新材料科技有限公司，系上海恩捷全资子公司 |
| 江西通瑞 | 指 | 江西省通瑞新能源科技发展有限公司，系上海恩捷全资子公司 |
| 香港创新 | 指 | 创新新材料（香港）有限公司，系公司全资子公司 |
| 恩捷信息 | 指 | 上海恩捷信息技术有限公司，系上海恩捷全资子公司 |
| 风舟贸易 | 指 | 上海风舟贸易有限公司，系上海恩捷全资子公司 |
| 恩捷贸易 | 指 | 无锡恩捷贸易有限公司，系公司全资子公司 |
| 昆莎斯 | 指 | 昆明昆莎斯塑料色母有限公司，系红塔塑胶参股公司 |
| 股东大会 | 指 | 云南恩捷新材料股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 云南恩捷新材料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 云南恩捷新材料股份有限公司监事会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |

| | | |
|-----------------------|---|--|
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《云南恩捷新材料股份有限公司章程》 |
| 巨潮资讯网 | 指 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |
| 重大资产重组 | 指 | 公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项（现已变更为：公司发行股份购买资产暨关联交易事项） |
| 股权激励计划 | 指 | 公司 2017 年限制性股票激励计划 |
| 锂离子电池、锂电池 | 指 | 是一种二次电池（充电电池），主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。电池一般采用含有锂元素的材料作为电极，是现代高性能电池的代表 |
| 锂电池隔离膜、锂电池隔膜、隔膜、锂电隔离膜 | 指 | 在锂电池的结构中，隔膜是关键的内层组件之一，主要作用是将电池的正、负极分隔开来，防止两极接触而短路，达到阻隔电流传导，防止电池过热的功能 |
| 基膜 | 指 | 沉浸于锂电池电解液中的隔膜，表面广泛分布着纳米级的微孔，以供锂离子自由在正极与负极之间移动 |
| 涂布膜 | 指 | 基膜表面经过涂覆工艺处理后的隔膜类型 |
| 湿法、湿法工艺 | 指 | 锂电池隔膜的一种生产工艺，又称相分离法或热致相分离法，是将高沸点小分子作为造孔剂添加到聚烯烃中，加热熔融成均匀体系，由螺杆挤出铸片，经同步或分步双向拉伸后用有机溶剂萃取出造孔剂，再经拉幅热定型等后处理得到微孔膜材料的制备工艺 |
| 烟标 | 指 | 卷烟外包装，俗称“烟盒” |
| 无菌包装 | 指 | 用于乳制品或非碳酸软饮料无菌灌装用的包装复合材料 |
| 特种纸 | 指 | 特种纸是指具有特殊机能的纸张，是各种特殊用途纸张或艺术纸的统称，本报告中所称特种纸主要指特种包装纸 |
| BOPP 薄膜 | 指 | 高分子聚丙烯熔体制成的厚膜在专用拉伸机内，以一定温度和速度拉伸并经过适当处理或加工（如电晕、涂覆等）制成的薄膜 |
| 烟膜 | 指 | 卷烟外包装用 BOPP 薄膜，也称“BOPP 烟膜” |
| 平膜 | 指 | 普通包装用 BOPP 薄膜，也称“BOPP 平膜” |
| 全息电化铝、电化铝 | 指 | 是一种在薄膜片基上经涂料和真空蒸镀复加一层金属箔而制成的烫印材料 |
| 转移膜 | 指 | 是一种中间载体，存在于转移纸基或塑基之上，承载被印刷或打印的图案，用于转印到被印制的物品之上的一层化学弹性膜 |
| 松下 | 指 | 日本松下集团 |
| 三星 | 指 | 三星 SDI，系三星集团在电子领域的附属企业 |
| LG Chem | 指 | LG Chem, Ltd |
| 宁德时代 | 指 | 宁德时代新能源科技股份有限公司 |

| | | |
|-----|---|---------------|
| 比亚迪 | 指 | 深圳市比亚迪锂电池有限公司 |
| 国轩 | 指 | 国轩高科股份有限公司 |
| 孚能 | 指 | 孚能科技（赣州）有限公司 |
| 力神 | 指 | 天津力神电池股份有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 恩捷股份 | 股票代码 | 002812 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 云南恩捷新材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 恩捷股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | YUNNAN ENERGY NEW MATERIAL CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ENERGY TECHNOLOGY | | |
| 公司的法定代表人 | PAUL XIAOMING LEE | | |

二、联系人和联系方式

| 项目 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 熊炜 | 禹雪 |
| 联系地址 | 云南省玉溪市高新区抚仙路 125 号 | 云南省玉溪市高新区抚仙路 125 号 |
| 电话 | 0877-8888661 | 0877-8888661 |
| 传真 | 0877-8888677 | 0877-8888677 |
| 电子信箱 | groupheadquarter@cxxcl.cn | groupheadquarter@cxxcl.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 1,378,108,470.52 | 511,619,091.73 | 974,370,709.13 | 41.44% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 388,927,814.10 | 42,099,797.39 | 161,392,604.83 | 140.98% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 322,809,821.63 | 33,890,623.86 | 33,890,623.86 | 852.50% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 117,071,238.06 | -137,518,051.53 | -112,702,298.14 | 203.88% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.82 | 0.15 | 0.41 | 100.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.82 | 0.15 | 0.41 | 100.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 9.71% | 2.63% | 6.04% | 3.67% |
| 项目 | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 9,249,800,429.79 | 1,841,863,403.50 | 7,702,468,537.78 | 20.09% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,058,164,011.06 | 1,549,941,241.00 | 3,831,154,951.68 | 5.93% |

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|-----------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 805,575,450 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.4828 |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明 适用 不适用**六、非经常性损益项目及金额** 适用 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 3,522.16 | |
| 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） | 81,673,900.52 | 因加大锂电池隔离膜产线投入力度，地方政府给予政策扶持所致 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 67,900.86 | |
| 减：所得税影响额 | 8,182,274.70 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 7,445,056.37 | |
| 合计 | 66,117,992.47 | -- |

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

 适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主要业务在报告期内无重大变化，具体可参见2018年年报。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|--|
| 股权资产 | 无 |
| 固定资产 | 无 |
| 无形资产 | 无 |
| 在建工程 | 较期初增加 55.35%，主要系公司锂电池隔膜业务投资金额较大，投入大量工程设备所致 |
| 货币资金 | 较期初增加 58.30%，主要系公司报告期内业务增加，储备资金增加所致 |
| 预付款项 | 较期初增加 90.51%，主要系公司报告期内锂电池隔膜业务大幅增长，相应预付采购款增加所致 |
| 存货 | 较期初增加 30.88%，主要系公司报告期内锂电池隔膜业务大幅增长，相应库存增加所致 |
| 其他流动资产 | 较期初增加 30.63%，主要系公司报告期内设备采购金额较大，相应增值税留抵税额增加所致 |
| 其他非流动资产 | 较期初增加 108.75%，主要系公司报告期内锂电隔膜业务投资金额较大，预付大量工程及设备款所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、规模优势

截止报告期末，公司湿法锂电池隔膜生产规模目前处于全球领先地位，具有全球最大的锂电池隔膜供应能力。公司 2019 年上半年锂电池隔膜出货量为 3.5 亿平方米，为全球出货量最大的锂电池隔膜供应商，市场份额也为全球第一。公司的规模优势主要体现在成本控制和销售拓展方面，公司有能力承接大客户如 LG Chem、宁德时代和国轩等电池厂商的大规模订单的需求，同时，公司的规模优势也提升了公司的生产效率及采购优势，有效降低了公司的成本。

在成本控制方面，公司的规模优势首先提升了原材料采购成本优势，大规模集中采购使公司原材料成本低于同行业其他

企业。其次，公司巨大的销售规模为公司带来大量订单，从而公司可通过合理排产有效降低生产时的停机转产次数，有效减少因停机转产而产生的成本耗费，公司的开工率和产能利用率处于行业领先水平。

在销售拓展方面，目前锂电池行业的行业集中度日益增高，国内一流锂电池生产企业目前及尚在投资建设中的产线均具有巨大的生产规模，因此，是否具有与这些国际一流锂电池生产企业目前及未来需求相配的供应能力将成为其选择供应商时的首选条件。公司作为全球范围内生产规模最大的锂电池隔膜供应商，公司自身所具备的充足供应能力在竞争中极具优势。

2、成本优势

公司长期致力于先进湿法锂电池隔膜生产制造技术的开发和改进，公司生产管理和技术团队对生产设备和生产工艺持续不断的改进使得公司锂电池隔膜生产设备的单线产出处于行业领先水平，进一步降低了单位折旧、能耗和人工成本。同时，公司对生产技术和生产管理的精益求精让公司锂电池隔膜产品的收率和良品率处于行业领先水平。此外，公司持续改进辅料回收效率，使得辅料消耗量也远低于同行业其他企业。总体来看，公司的成本优势是在公司不断改进生产设备、不断提升生产工艺技术、持续进行研发投入、精益求精的生产管理，极强的市场开拓能力和庞大的生产规模综合作用的结果，使得公司将长期保持该优势。

3、产品优势

公司长期致力于锂电池隔膜产品的研发，致力于用高品质的产品和卓越的服务为客户创造价值。主流锂电池生产企业，尤其是国际一流锂电池生产企业对材料品质要求甚严，其中锂电池隔膜作为锂电池中的核心材料之一，技术壁垒高，其性能直接影响锂电池的放电容量、循环使用寿命及安全性，锂电池制造对隔膜产品的特性如隔膜微孔的尺寸和分布的均匀性、一致性等要求极高。主流锂电池生产企业对材料供应商的引进均须经过漫长的产品、工艺及生产流程等体系验证过程，公司目前已成功通过绝大多数国内外主流锂电池生产企业的产品认证，一举进入要求最为严苛的海外动力电池供应链体系，产品品质得到众多锂电池生产企业的一致认可。此外，公司持续投入新产品开发，在满足客户定制化需求的同时不断进行产品研究和前瞻性技术储备，公司目前已成为市场上供应锂电池隔膜产品种类最为丰富的供应商，能满足不同客户的多种需求。

4、研发优势

公司通过多年积累建立了体系健全的研发队伍，研发范围覆盖了隔膜和涂布生产设备、隔膜制备工艺以及原辅料的改进、涂布工艺、浆料配方、回收及节能技术，以及前瞻性技术储备项目的研发。公司锂电池隔膜研发团队在生产效率提升、公司锂电池隔膜产品品质提升以及新产品开发方面已取得了一系列成果，目前现行有效的专利共有62项，另有159项专利正在申请中，其中含国际专利申请30项。同时，公司锂电池隔膜研发团队不仅可为下游客户定制开发多种新产品，还与下游客户联合开发产品，以满足客户多样化需求。

5、人才优势

锂电池隔膜行业在中国尚属于新兴产业，仅有十余年发展历史，近几年随着全球能源产业的发展增长迅速，然而目前锂电池隔膜全行业人才积累不足，缺乏合格的专业人才。公司依靠已从事二十余年的与锂电池隔膜行业相近的BOPP薄膜行业的人才积累，建立了良好的人才激励机制，于全球范围内进行人才招聘，截止报告期末，公司在职的锂电池隔膜行业相关人才中，硕士及以上学历者达60余人，且已组建了一支包括来自美、日、韩等地的专业研发人员组成的核心技术研发团队。另外，公司已通过长期努力，在生产管理、体系建设、品质控制、市场拓展及设备设计安装维护等方面建立起完备的专业团队。公司各团队已在各自专业领域取得了丰硕成果，合力推动公司发展成为锂电池隔膜行业具有国际竞争力的领先企业。

6、市场和客户资源优势

公司2019年上半年在湿法隔膜市场继续保持领先的市场地位。公司目前已进入全球绝大多数主流锂电池生产企业的供应链体系，包括海外锂电池生产巨头：松下，三星，LG Chem，以及占中国锂电池市场约76%市场份额的三家锂电池生产企业：宁德时代、比亚迪、国轩，以及包括孚能、力神在内的其他超过20家的国内锂电池企业。公司和下游客户已形成了稳定良好的合作关系，双方在合作过程中进行了深层次的技术交流，因此公司对客户的需求有深刻理解，能迅速响应客户需求并提供相应服务。随着公司所处行业的高速发展和公司产能的不断释放，公司必将伴随下游客户的快速成长而成长。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，在复杂严峻的国内外形势下，国内经济稳中有进，公司持续致力于用高品质的产品和卓越的服务为客户创造价值，以成为高性能湿法隔膜和高端功能涂布隔膜领域的全球领导者为经营目标，不断进行技术创新，在规模迅速增长的同时兼顾效益提升。受益于新能源行业持续发展，公司湿法锂电池隔膜收入持续增长，报告期内公司实现营业收入 137,810.85 万元，比上年同期增长 41.44%。

1、2019 年上半年公司主要经营情况

(1) 膜类产品情况

报告期内膜类产品营业收入为 111,619.21 万元，占公司营业总收入的 80.99%。

平膜市场竞争激烈，公司继续加大市场开拓力度，并持续优化生产流程管理以降低生产成本，报告期内平膜营业收入为 19,110.86 万元，同比上升 22.22%。

烟膜营业收入为 9,276.11 万元，同比下降 18.59%，主要系卷烟生产企业对烟膜包装材料下调价格所致，但公司通过合理排产等有效措施降低成本，成本同比下降 20.09%，烟膜毛利率比去年同期提高了 1.27%。

行业情况：根据中汽协数据，2019 年上半年国内新能源汽车累计完成产销分别为 61.4 万辆和 61.7 万辆，同比分别增长 48.5%和 49.6%。受益于新能源汽车产销量增长的带动，2019 年上半年国内新能源汽车动力电池装机总量继续大幅提升，根据高工产业研究院（GGII）数据，2019 年上半年国内新能源汽车动力电池装机总量约 30.02GWh，同比增长 93%，其中新能源乘用车电池装机电量占比最大达 75%，约 22.42GWh，同比增长 150%。根据高工锂电数据统计，2019 年 1-6 月隔膜总产量为 11.5 亿平方米，同比增长 52%，增量主要来自湿法隔膜，2019 上半年隔膜总产量 8.39 亿平方米，同比增长 94%，湿法占比提升至 73%；干法隔膜产量 3.11 亿平方米，同比基本持平。

受益于新能源汽车行业持续快速发展，报告期内公司湿法隔膜出货量 3.5 亿平方米，市场份额继续保持行业领先。湿法隔膜业务收入 83,232.24 万元。报告期内上海恩捷营业收入 8.33 亿元，同比增长 80.02%，上海恩捷净利润 4.08 亿元，同比增长 84.25%。

湿法锂电池隔膜产能扩建速度及计划：公司目前已在国内布局上海、珠海、江西和无锡四大隔膜生产基地，报告期内公司启动珠海恩捷二期项目，投建 4 条基膜生产线，预计总投资 11 亿元，项目备案已完成；江西通瑞投建 8 条产能为 4 亿平方米的基膜生产线项目，报告期内已有 4 条产线投产，截至本报告日，江西通瑞已有 6 条产线正式投产；报告期内公司无锡恩捷一期项目完成土建建设，已有 2 条产线正式投产，还有 2 条产线正在安装，预计 2019 年 9 月可投产，另外公司于 2019 年 7 月启动无锡恩捷新材料产业基地项目二期，投建 8 条产能为 5.2 亿平方米的基膜生产线，预计总投资 28 亿元，目前已完成项目备案。

报告期内公司加大力度开发新产品，目前湿法隔膜产品开发已达到 80 多个品种，丰富的产品品类能够满足客户的不同需求。公司坚持研发创新，以客户为中心，提供定制化的产品开发和生产，攻关新工艺，提升产品竞争力，进一步扩大销售份额。公司国内主要客户是宁德时代、比亚迪、国轩、孚能、力神及其他 20 家以上的国内锂电池企业。报告期内公司与 LG Chem 签订了合同总金额不超过 6.17 亿美元的长达 5 年合作期限的《购销合同》，进一步提升全球市场份额。公司在产品和技术方面不断推进与国内外头部客户的合作，在整车厂商设计新能源新车型时，公司就与锂电池生产企业一起介入到新车型设计中，为其提供技术支持和方案，建立良好的合作基础，获得市场先机。

公司重视产品品质，利用领先的市场地位和规模优势，持续进行质量改善，向规模要效益，报告期内上海恩捷开展“质量年”，通过为期一年的系列活动强化隔膜生产工艺规范化、管理标准化、专业化和程序化，全面实施精细化管理制度，优化内部管理，提升运营效率，继续稳健成长。

(2) 包装印刷产品情况

报告期内公司烟标营业收入为 5,347.06 万元，比去年同期下降 3.18%。

无菌包装下游行业为乳制品与饮料行业，具有安全性高、节奏快且销售规模大的特点，因此对包装产品供货的稳定性、及时性和品质要求较高。公司目前已具备较强的产品设计能力，定制化响应和及时的售后服务能力，工厂已建立 ISO22000 食品安全管理体系，目前公司已是国内为数不多的能够规模化生产无菌包装的企业之一，近年来已获得国内众多大型乳制品及饮料企业如蒙牛、达利食品、完达山、汇源、广州东鹏等的充分认可。在市场反应能力和服务水平的持续优化提升下，无菌包装产品销量持续快速增长，报告期内无菌包装营业收入 12,659.35 万元，同比增长 25.51%，销量 7.62 亿个，同比增长 21.39%。“新增年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目”作为公司首次公开发行股份的募投项目，已配备了先进的生产设备并形成了完整的无菌包装生产线，随着该项目的完工，公司整体产能继续提升，进一步提升了公司在无菌包装行业的整体竞争力。未来公司将持续推进大客户关系管理，与大型乳品企业共同把握市场增长机会，实现公司无菌包装业务快速发展。同时，公司持续开发新产品如防渗漏纸杯、纸碗和雪糕杯，为客户提供体制化及个性化的包装服务，成为新的利润增长点。

（3）特种纸及其他产品

公司特种纸主要下游客户为烟草配套企业，对烟草行业的依赖性较强。自 2016 年下游烟草生产企业对特种纸产品的采购模式由卷烟生产企业分配特种纸采购数量调整为由烟标印刷企业以集中招标或商业谈判的自主采购模式，卷烟配套生产企业可自行以招标方式或公开市场询价议价的商业谈判方式，将议价范围从区域扩大至全国，打破了原先的竞争格局固定份额和区域，特种纸生产企业纷纷采取积极的竞争策略例如降价等方式抢夺订单，行业格局发生变化。因上述行业政策调整导致特种纸行业形成了充分市场竞争的行业格局，市场竞争加剧，产品价格下降，报告期内公司特种纸业务营业收入为 4,598.59 万元，同比下降 23.61%。报告期内其他产品（全息电化铝、手工包装用膜等）的营业收入为 1,536.87 万元，同比增长 51.20%。

报告期内公司综合考虑募投项目“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”产能利用及市场的实际情况，若仍按照原有的规划实施该项目，可能面临募集资金使用效率下降、投资可能不达预期目标的风险。同时，基于公司业务发展规划及市场需求，为更好贯彻公司发展战略，公司将变更“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”投向，将募集资金变更用于恩捷技术研究院项目，确保公司研发技术能够进一步提高生产效率、提升公司产品品质及新产品开发能力。

2、其他工作回顾

报告期内公司启动了公开发行 A 股可转换公司债券事宜，2019 年 7 月，中国证监会已对公司提交的《上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料予以受理。

报告期内，公司在技术创新方面取得了多项突破，截止报告期末，公司及子公司已累计获得专利 204 项，其中实用新型 181 项、发明专利 14 项、外观设计 9 项。报告期内公司积极布局海外专利，正在申请注册并已获受理的国际专利 30 项，正在申请注册并已获受理的国内专利 142 项。

报告期内，公司实际控制人家族主要成员王毓华女士去世，其所直接及通过合益投资间接持有的公司股票，按照其已经公证的《遗嘱》，已分别由 Sherry Lee 女士和 Jerry Yang Li 先生继承，已办理完毕继承相关的股份登记及工商变更备案事宜。本次权益变动仅为实际控制人李晓明家族内部调整权益，本次调整未改变公司实际控制人，实际控制人仍为李晓明家族，Paul Xiaoming Lee、Yan Ma、Sherry Lee、李晓华、Yanyang Hui 和 Jerry Yang Li 已于 2019 年 3 月 7 日签订《一致行动协议书》，李晓明家族仍为公司实际控制人。Sherry Lee 女士和 Jerry Yang Li 先生已按相关规定继承王毓华女士在公司的相关承诺并正在严格履行中。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-------------------|-----------------|---------|-------------------------------------|
| 营业收入 | 1,378,108,470.52 | 974,370,709.13 | 41.44% | 主要系公司锂电池隔膜业务大幅增长，销售收入增加所致。 |
| 营业成本 | 771,099,732.81 | 570,521,081.93 | 35.16% | 主要系公司锂电池隔膜业务大幅增长，销售成本增加所致。 |
| 销售费用 | 29,285,208.97 | 22,822,292.86 | 28.32% | 主要系公司销售业务大幅增长，产品运输费增加所致。 |
| 管理费用 | 66,507,985.03 | 55,084,988.48 | 20.74% | 主要系公司报告期内确认本期职工股份支付费用，及支付中介机构费用所致。 |
| 财务费用 | 39,661,197.48 | 9,609,817.84 | 312.72% | 主要系公司锂电池隔膜业务大幅增长，银行借款增加导致的利息支出增加所致。 |
| 所得税费用 | 67,237,083.34 | 35,607,024.30 | 88.83% | 主要系公司锂电池隔膜业务大幅增长，利润增加所致。 |
| 研发投入 | 47,875,127.92 | 40,081,322.55 | 19.44% | 主要系公司加大研发投入较大，研发人员职工薪酬增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 117,071,238.06 | -112,702,298.14 | 203.88% | 主要系公司报告期内销售回款增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,083,417,286.17 | -422,635,305.59 | 156.35% | 主要系公司报告期内投资隔膜生产线所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,095,832,286.34 | 396,318,193.11 | 176.50% | 主要系公司锂电池隔膜业务大幅增长，相应资金需求增加，银行借款增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 129,486,238.23 | -139,019,410.62 | 193.14% | 主要系公司报告期内银行借款及销售回款增加所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,378,108,470.52 | 100% | 974,370,709.13 | 100% | 41.44% |
| 分行业 | | | | | |
| 制造业 | 1,357,610,892.32 | 98.51% | 959,502,052.46 | 98.47% | 41.49% |
| 其他业务 | 20,497,578.20 | 1.49% | 14,868,656.67 | 1.53% | 37.86% |
| 分产品 | | | | | |
| 膜类产品 | 1,116,192,125.95 | 80.99% | 733,053,580.30 | 75.23% | 52.27% |
| 烟标 | 53,470,624.86 | 3.88% | 55,225,211.41 | 5.67% | -3.18% |

| | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 无菌包装 | 126,593,525.48 | 9.19% | 100,862,580.92 | 10.35% | 25.51% |
| 特种纸 | 45,985,879.40 | 3.34% | 60,196,070.90 | 6.18% | -23.61% |
| 其他产品 | 15,368,736.63 | 1.12% | 10,164,608.93 | 1.04% | 51.20% |
| 其他业务 | 20,497,578.20 | 1.49% | 14,868,656.67 | 1.53% | 37.86% |
| 分地区 | | | | | |
| 西南地区 | 292,951,335.88 | 21.26% | 289,508,856.03 | 29.71% | 1.19% |
| 华东地区 | 633,227,116.11 | 45.95% | 415,571,008.33 | 42.65% | 52.38% |
| 华北地区 | 27,899,348.48 | 2.02% | 52,093,953.08 | 5.35% | -46.44% |
| 中南地区 | 173,017,310.82 | 12.55% | 183,762,749.81 | 18.86% | -5.85% |
| 西北地区 | 29,781,884.30 | 2.16% | 16,336,857.51 | 1.68% | 82.30% |
| 东北地区 | 13,487,485.80 | 0.98% | 4,745,938.08 | 0.49% | 184.19% |
| 境外地区 | 207,743,989.13 | 15.07% | 12,351,346.29 | 1.27% | 1,581.95% |

说明:

- 1、“膜类产品”包含 BOPP 膜（烟膜和平膜）及锂电池隔离膜产品。
- 2、本报告第四节中”营业收入构成“及”营业成本构成“中的“其他产品”主要包括全息电化铝、转移膜、复合膜及手工包装用膜等其他零星产品及处理品，该类产品业务量较小，占总销售额比例较低，因此归类于主营业务中的其他产品。
- 3、本报告第四节中”营业收入构成“中的”其他业务“主要是指公司发生的材料销售、资产出租收入及边角废料销售收入，不属于公司主营业务。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 制造业 | 1,357,610,892.32 | 751,790,292.71 | 44.62% | 41.49% | 33.90% | 3.14% |
| 分产品 | | | | | | |
| 膜类产品 | 1,116,192,125.95 | 573,873,612.86 | 48.59% | 52.27% | 46.43% | 2.05% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西南地区 | 292,951,335.88 | 230,434,488.91 | 21.34% | 1.19% | 6.70% | -4.06% |
| 华东地区 | 633,227,116.11 | 270,631,119.03 | 57.26% | 52.38% | 71.89% | -4.85% |
| 中南地区 | 173,017,310.82 | 141,354,352.08 | 18.30% | -5.85% | -2.58% | -2.74% |
| 境外地区 | 207,743,989.13 | 83,327,950.04 | 59.89% | 1,581.95% | 730.26% | 41.15% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内公司主营业务收入及营业成本大幅增长主要系公司膜类产品中的锂电池隔膜营业收入及营业成本大幅增长所致。报告期内华东地区营业收入及成本相应大幅增加主要系公司锂电池隔膜业务主要客户位于华东地区；境外地区营业收入、营业成本及毛利率大幅增长主要系公司积极开拓锂电池隔膜业务海外市场所致。华北地区营业收入同比下降主要系公司在该区域的客户业务收缩所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| 项目 | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重 增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|----------|-------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 497,377,831.72 | 5.38% | 369,768,163.78 | 6.74% | -1.36% | |
| 应收账款 | 1,344,751,794.06 | 14.54% | 927,443,968.06 | 16.91% | -2.37% | |
| 存货 | 617,921,007.17 | 6.68% | 470,052,365.19 | 8.57% | -1.89% | |
| 投资性房地产 | 10,269,109.46 | 0.11% | 10,803,340.58 | 0.20% | -0.09% | |
| 长期股权投资 | 3,710,013.19 | 0.04% | 4,091,072.24 | 0.07% | -0.03% | |
| 固定资产 | 3,149,656,140.99 | 34.05% | 1,953,543,168.72 | 35.62% | -1.57% | |
| 在建工程 | 1,621,584,669.39 | 17.53% | 126,406,728.50 | 2.30% | 15.23% | 主要系公司加大锂电池隔膜生产线投入所致 |
| 短期借款 | 1,968,427,688.90 | 21.28% | 393,840,475.95 | 7.18% | 14.10% | 主要系公司大幅扩大业务规模所致的资金需求量增长 |
| 长期借款 | 894,690,390.56 | 9.67% | 965,196,508.03 | 17.60% | -7.93% | 主要系公司大幅扩大业务规模所致的资金需求量增长 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|------|------------------|-----------------|
| 货币资金 | 90,454,287.95 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证 |
| 应收票据 | 219,140,508.69 | 质押借款、票据大票换小票质押 |
| 存货 | 63,872,435.32 | 抵押借款 |
| 固定资产 | 1,802,740,518.88 | 抵押借款 |

| | | |
|------|------------------|------|
| 无形资产 | 97,161,426.63 | 抵押借款 |
| 在建工程 | 413,616,457.99 | 抵押借款 |
| 应收账款 | 219,293,770.05 | 质押借款 |
| 合计 | 2,906,279,405.51 | -- |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度(%) |
|------------------|----------------|---------|
| 1,169,341,961.20 | 708,421,434.49 | 65.07 |

说明：投资额包含固定资产投入、无形资产投入、在建工程投入及预付的工程设备款。报告期投资额同比增长较大的原因主要系公司加大锂电池隔离膜产线投入力度所致。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|----------------|------|-----------|----------|------------------|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|-------------|---|
| 无锡恩捷新材料产业基地第一期 | 自建 | 是 | 锂电池隔离膜 | 643,080,284.14 | 940,620,486.47 | 自有及自筹 | 50.00% | -- | 38,863,499.88 | 不适用 | 2018年07月04日 | 巨潮资讯网《关于由无锡恩捷实施无锡恩捷新材料产业基地项目的公告》(公告编号:2018-062号) |
| 珠海恩捷一期 | 自建 | 是 | 锂电池隔离膜 | 181,729,785.15 | 2,419,231,958.89 | 自有及自筹 | 95.00% | -- | 321,974,637.61 | 不适用 | 2018年04月18日 | 巨潮资讯网《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》 |
| 江西通瑞一期 | 自建 | 是 | 锂电池隔离膜 | 371,979,068.00 | 1,352,980,916.03 | 自有及自筹 | 86.50% | -- | 5,786,506.38 | 不适用 | 2018年11月02日 | 巨潮资讯网《关于控股子公司收购江西省通瑞新能源科技发展有限公司100%股权的公告》(公告编号:2018-141号) |
| 珠海恩捷二期 | 自建 | 是 | 锂电池隔离膜 | 0.00 | 0.00 | 自有及自筹 | 0.00% | -- | 0.00 | 不适用 | 2019年03月15日 | 巨潮资讯网《关于珠海恩捷投资建设第二期锂电池隔膜项目的公告》(公告编号:2019-024) |
| 合计 | -- | -- | -- | 1,196,789,137.29 | 4,712,833,361.39 | -- | -- | -- | 366,624,643.87 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 74,776.70 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,472.88 |
| 已累计投入募集资金总额 | 64,188.02 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 10,588.68 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 10,588.68 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 14.16% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证监会证监许可[2016]1886 号文核准，本公司首次公开发行股票 3,348 万股人民币普通股。由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上按市值申购向公众投资者定价发行相结合的方式，发行股票 3,348 万股，本次发行全部为新股，无老股转让。其中网下配售 334.80 万股，网上定价发行 3,013.20 万股，发行价格为 23.41 元/股。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费 3,599.98 万元后，公司本次募集资金净额为 74,776.70 万元。上述募集资金到位情况由大华会计师事务所（特殊普通合伙于 2016 年 9 月 6 日出具的大华验字[2016]第 000897 号《验资报告》验证确认。截至 2016 年 9 月 30 日止自有资金先期投入募集资金项目人民币 23,665.91 万元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具大华核字[2016]004562 号鉴证报告。2017 年度使用募集资金 2,606.77 万元；2018 年使用募集资金 3,628.80 万元，2019 年上半年使用募集资金 2,472.88 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 10,588.68 万元。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、新增年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目 | 否 | 28,414.70 | 28,414.70 | 2,458.34 | 28,414.70 | 100.00% | 2019 年 08 月 16 日 | 1,179.62 | 否 | 否 |
| 2、新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目 | 是 | 10,684.57 | 3,617.50 | 14.53 | 3,617.50 | 100.00% | 不适用 | | 不适用 | 是 |
| 3、研发中心建设项目 | 是 | 4,993.17 | 1,471.56 | | 1,471.56 | 100.00% | 不适用 | | 不适用 | 是 |
| 4、归还银行贷款 | 否 | 20,000.00 | 20,000.00 | | 20,000.00 | 100.00% | 2016 年 12 月 01 日 | | 是 | 否 |
| 5、补充流动资金 | 否 | 10,684.26 | 10,684.26 | | 10,684.26 | 100.00% | 2016 年 12 月 01 日 | | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 74,776.70 | 64,188.02 | 2,472.87 | 64,188.02 | -- | -- | 1,179.62 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 74,776.70 | -- | 2,473.87 | 64,188.02 | -- | -- | 1,179.62 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况已发生了巨大的变化。自 2016 年下游烟草生产企业对特种纸产品的采购模式由卷烟生产企业分配特种纸采购数量调整为由烟标印刷企业以集中招标或商业谈判的自主采购模式，卷烟配套生产企业可自行以招标方式或公开市场询价议价的商业谈判方式，将议价范围从区域扩大至全国，打破了原先的竞争格局固定份额和区域，特种纸生产企业纷纷采取积极的竞争策略例如降价等方式抢夺订单，行业格局发生变化。因上述行业政策调整导致特种纸行业形成了充分市场竞争的行业格局，市场竞争加剧，产品价格急速下降，“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”若仍按照原有的规划实施该项目，可能面临募集资金使用效率下降、投资可能不达预期目标的风险。因此，报告期内公司终止实施“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”。</p> | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|--|
| | <p>“研发中心建设项目”是公司针对上市前的主营业务范围的研发需求，随着公司 2018 年完成重大资产重组，公司主营业务已新增锂电池隔膜业务，该业务技术难度甚高，锂电池制造对隔膜材料产品的特性，特别是一致性要求极高，对隔膜微孔的尺寸和分布的均一性也都有很高的要求。基于公司业务发展规划及市场需求，为更好贯彻公司发展战略，公司拟将目前分散在各个下属公司的技术中心整合到一起，确保公司研发技术能够进一步提高生产效率、提升公司产品品质及新产品开发能力。</p> <p>上述变更已经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十二次会议和 2018 年度股东大会审议通过。</p> |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 |
| | <p>报告期内发生</p> <p>经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意终止实施原募投项目“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”及“研发中心建设项目”，并将上述原募投项目募集资金余额合计人民币 10,588.68 万元及相应银行利息收入用于新募投项目“恩捷技术研究院项目”。公司将投资设立全资子公司（目前尚未注册设立，以工商行政管理部门核准为准）作为“恩捷技术研究院项目”的实施主体，向上海恩捷租赁其厂区内的实验楼，该募投项目实施地点变更为上海市浦东新区南芦公路 155 号。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | <p>截至 2016 年 9 月 30 日止，自有资金先期投入募集资金项目人民币 23,665.91 万元，其中：“新增年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目”先期投入资金 19,793.57 万元置换为募集资金投资；“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”先期投入资金 2,421.38 万元置换为募集资金投资；“研发中心建设项目”先期投入资金 1,450.96 万元置换为募集资金投资。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于募集项目银行账户 |

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |
|----------------------|---|

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--------------------------------------|---|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 恩捷技术研究院项目 | 1、新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目；2、研发中心建设项目 | 10,588.68 | -- | -- | -- | 2020 年 11 月 16 日 | -- | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 10,588.68 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） | | <p>“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况已发生了巨大的变化。自 2016 年下游烟草生产企业对特种纸产品的采购模式由卷烟生产企业分配特种纸采购数量调整为由烟标印刷企业以集中招标或商业谈判的自主采购模式，卷烟配套生产企业可自行以招标方式或公开市场询价议价的商业谈判方式，将议价范围从区域扩大至全国，打破了原先的竞争格局固定份额和区域，特种纸生产企业纷纷采取积极的竞争策略例如降价等方式抢夺订单，行业格局发生变化。因上述行业政策调整导致特种纸行业形成了充分市场竞争的行业格局，市场竞争加剧，产品价格急速下降，“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”若仍按照原有的规划实施该项目，可能面临募集资金使用效率下降、投资可能不达预期目标的风险。因此，报告期内公司终止实施“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”。</p> <p>“研发中心建设项目”是公司针对上市前的主营业务范围的研发需求，随着公司 2018 年完成重大资产重组，公司主营业务已新增锂电池隔膜业务，该业务技术难度甚高，锂电池制造对隔膜材料产品的特性，特别是一致性要求极高，对隔膜微孔的尺寸和分布的均一性也都有很高的要求。基于公司业务发展规划及市场需求，为更好贯彻公司发展战略，公司拟将目前分散在各个下属公司的技术中心整合到一起，确保公司研发技术能够进一步提高生产效率、提升公司产品品质及新产品开发能力。</p> | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | 上述变更已经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十二次会议和 2018 年度股东大会审议通过。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

（4）募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|------------------|---|
| 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2019 年 08 月 24 日 | 巨潮资讯网《2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2019-127 号） |

8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------|------------|------------|----------------|--------|-----------|------------------|--|
| 无锡恩捷新材料产业基地第一期 | 220,000.00 | 64,308.03 | 94,062.05 | 50.00% | 3,886.35 | 2018 年 07 月 04 日 | 巨潮资讯网《关于由无锡恩捷实施无锡恩捷新材料产业基地项目的公告》（公告编号：2018-062 号） |
| 珠海恩捷一期 | 236,000.00 | 18,172.98 | 241,923.20 | 95.00% | 32,197.46 | 2018 年 04 月 18 日 | 巨潮资讯网《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》 |
| 江西通瑞一期 | 175,000.00 | 37,197.91 | 135,298.09 | 86.50% | 578.65 | 2018 年 11 月 02 日 | 巨潮资讯网《关于控股子公司收购江西省通瑞新能源科技发展有限公司 100% 股权的公告》（公告编号：2018-141 号） |
| 珠海恩捷二期 | 110,000.00 | -- | -- | -- | -- | 2019 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网《关于珠海恩捷投资建设第二期锂电池隔膜项目的公告》（公告编号：2019-024） |
| 合计 | 741,000.00 | 119,678.91 | 471,283.34 | -- | -- | -- | -- |

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|--------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 上海恩捷 | 子公司 | 锂电池隔离膜 | 389,210,834.00 | 7,607,874,784.91 | 2,847,284,788.62 | 833,047,896.45 | 474,242,333.18 | 408,133,986.02 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司的方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------|-----------------|---------------|
| 深圳青松 | 非同一控制下合并 | -9,054.45 元 |
| 湖南青松 | 非同一控制下合并 | -163,783.56 元 |

主要控股参股公司情况说明

1、上海恩捷成立于 2010 年 4 月 27 日，经营范围包括锂电池隔离膜技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，锂电池隔离膜的制造、销售，从事货物及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。住所是上海市浦东新区南芦公路 155 号。

2、珠海恩捷对其母公司上海恩捷的净利润影响较大，珠海恩捷成立于 2016 年 10 月 27 日，经营范围包括：锂电池隔离膜、涂布膜技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，锂电池隔离膜的制造、销售，从事货物及技术的进出口业务。住所为珠海高栏港经济区装备制造区洁能路 889 号。

受益于新能源汽车行业持续快速发展，报告期内公司湿法隔膜出货量 3.5 亿平方米，市场份额仍保持领先。湿法隔膜业务收入 83,232.24 万元。报告期内上海恩捷营业收入 8.33 亿元，同比增长 80.02%，上海恩捷净利润 4.08 亿元，同比增长 84.25%。报告期内珠海恩捷营业收入为 50,506.32 万元，同比增长 490.49%；净利润为 20,876.87 万元，同比增长 512.67%。

因公司具备较强的项目管理能力和设备安装调试经验，在湿法隔膜投资规模大、工程量较大、且生产设备及工艺调试所需时间较长的情况下，产线建成至达产的时间仅为 1 周—3 个月，“恩捷速度”能进一步满足国内外现有和潜在客户对供应能力的要求，提升公司的行业竞争力。公司目前已在国内布局上海、珠海、江西和无锡四大隔膜生产基地，报告期内公司启动珠海恩捷二期项目，投建 4 条基膜生产线，预计总投资 11 亿元，项目备案已完成，目前正在土建阶段；江西通瑞投建 8 条产能为 4 亿平方米的基膜生产线项目，报告期内已有 4 条产线投产，截至本报告日，江西通瑞已有 6 条产线投产；报告期内公司无锡恩捷一期项目完成土建建设，已有 2 条产线投产，还有 2 条产线正在安装，预计 2019 年 9 月可投产，另外公司

于 2019 年 7 月启动无锡恩捷新材料产业基地项目二期，投建 8 条产能为 5.2 亿平方米的基膜生产线，预计总投资 28 亿元，目前已完成项目备案。报告期内公司加大力度开发新产品，目前湿法隔膜产品开发已达到 80 多个品种，丰富的产品品类能够满足客户的不同需求。公司国内主要客户是宁德时代、比亚迪、国轩（根据高工产业研究院（GGII）统计上述三家客户已占国内锂电池市场份额 75.76%）、孚能、力神及其他 20 家以上的国内锂电池企业。报告期内公司积极开拓海外市场，报告期内上海恩捷与 LG Chem 签订了合同总金额不超过 6.17 亿美元的长达 5 年合作期限的《购销合同》，进一步提升全球市场份额。公司坚持研发创新，以客户为中心，提供定制化的产品开发和生产，攻关新工艺，提升产品竞争力，进一步扩大销售份额。公司在产品和技术方面不断推进与国内外头部客户的合作，在整车厂商设计新能源新车型时，公司就与锂电池生产企业一起介入到新车型设计中，为其提供技术支持和方案，建立良好的合作基础，获得市场先机。公司重视产品品质，利用领先的市场地位和规模优势，持续进行质量改善，向规模要效益，报告期内上海恩捷及其下属公司开展“质量年”，通过为期一年的系列活动强化隔膜生产工艺规范化、管理标准化、专业化和程序化，全面实施精细化管理制度，优化内部管理，提升运营效率，继续稳健成长。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、锂电池隔膜业务受产业政策调控的风险

近年来，国家为了大力支持新能源汽车产业的发展，相继出台了一系列的财政补贴政策。随着新能源汽车行业的不断发展，国家将逐步退出相关的行业扶持，可能使下游客户需求发生变动，从而导致公司业绩出现波动。如果新能源汽车行业不能通过技术进步、规模效应等方法提高竞争力，行业扶持政策的调整将对整个新能源汽车产业链的发展造成不利影响，从而也给上游锂电池隔膜行业带来不利影响。

对策：公司通过积极投入研究开发隔膜新的应用，开拓其新的商业化应用市场；并同时投入资源布局新的产品项目以分散经营风险，在一定程度上降低锂电池隔膜业务波动对公司的影响。

2、市场竞争风险

新能源汽车行业的高速增长带动了上游锂电池隔膜行业的发展，因锂电池隔膜行业较高的毛利率水平吸引了许多国内企业进入本行业，大量资金投入导致产能迅速增加，当前国内锂电池隔膜行业竞争日益激烈，供给的增加导致产品价格的下降。如果公司不能准确把握行业发展的规律，持续技术创新、改善经营管理以提升产品质量、降低生产成本，则公司将面临被竞争日益激烈的市场淘汰的风险。

对策：公司锂电池隔膜业务在产能、研发能力、产品质量、精益管理、业务渠道等方面已形成了一定的优势，公司将通过降本增效，以及开拓海外市场，形成多元化的客户群体，减少国内市场波动对公司业绩的影响。

3、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料价格均存在一定程度的波动，尤其是聚丙烯、纸张等原材料价格受到国际原油价格大幅波动的影响。如果主要原材料价格因宏观经济波动、上下游行业供需情况等因素影响而出现大幅波动，致使公司无法转移或者消化成本压力，则公司经营业绩短期内将受到较大不利影响。

对策：公司与主要供应商均已建立长期稳定的合作关系，整体构建了战略采购体系并以规模采购方式提高议价能力、降低原材料成本，同时通过技术创新、工艺设备流程改造、提高生产效率和减少损耗等措施降低原材料成本占主营业务成本的比重。

4、在建项目实施风险

公司目前在建项目包括珠海恩捷二期4条生产线、江西通瑞2条生产线、无锡恩捷一期6条生产线，资金需求量较大，若

公司不能及时筹措资金、按期完工并投入运营，将会对后续生产经营及未来的盈利产生不利影响。

对策：公司通过与金融机构加大合作力度，提高银行授信额度等措施对未来的投资计划（包括资金）做了合理安排。

5、技术失密和核心人员流失的风险

锂电池隔膜企业的发展需要领先的技术工艺、丰富的管理经验和对行业发展的准确把握，因此公司视稳定、高素质的科研、管理和销售人才队伍为公司保持创新能力、业务稳步增长的重要保障。虽然公司不断完善人才的培养、激励、升迁和约束机制，但仍无法排除核心人员离开公司的可能。如出现公司核心技术失密或核心人员离职的情况，将对公司的生产经营产生不利影响。

对策：公司已对核心员工实施了股权激励，使得员工能够共同分享企业成长的价值，同时也使公司的利益与员工的利益深度捆绑。公司将继续加大核心技术人才引进和培养工作，进一步保持核心员工的稳定，继续保持公司行业领先的技术水平。

6、技术进步和产品替代风险

锂电池主要运用于手机、电脑、新能源汽车及储能电站等行业，镍镉电池、镍氢电池、燃料电池及铅酸电池作为锂电池的替代产品同样可以应用到以上行业。虽然现在的电子产品和纯动力汽车电池的主流选择是锂电池，但如果镍镉电池、镍氢电池、燃料电池、铅酸电池等因生产技术改进而提高使用性能、降低生产成本，或者出现了性能更优秀的电池，上述行业对于锂电池的需求将受到影响，而处于产业链中的锂电池隔膜也会受到不利影响。

对策：经过多年的研发投入和技术积累，公司具有强大的新产品和前瞻性技术储备研究，公司研发部门持续对市场发展趋势进行关注，并就隔膜技术发展组织课题讨论组，制定项目开发计划进行研发，积极研发其他功能膜新产品和新技术。此外，公司加强与国内外知名锂电池厂商的战略合作，与客户深度合作共同开发产品，及时把握技术发展动向并顺应市场需求。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 56.72% | 2019 年 01 月 03 日 | 2019 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网, 公告编号: 019-001 号 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 51.67% | 2019 年 03 月 01 日 | 2019 年 03 月 02 日 | 巨潮资讯网, 公告编号: 019-016 号 |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 51.43% | 2019 年 04 月 01 日 | 2019 年 04 月 02 日 | 巨潮资讯网, 公告编号: 019-029 号 |
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 68.18% | 2019 年 05 月 17 日 | 2019 年 05 月 18 日 | 巨潮资讯网, 公告编号: 019-060 号 |
| 2019 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 59.31% | 2019 年 05 月 30 日 | 2019 年 05 月 31 日 | 巨潮资讯网, 公告编号: 019-063 号 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------------|----------|----------|----------|--|--------------|------|------|
| 公司诉南充攀登食品有限公司定作合同纠纷 | 179.05 | 否 | 一审判决 | 判决南充攀登食品有限公司支付公司货款 1,790,545.00 元及违约金、诉讼费等 | 已生效 | | |
| 公司诉普洱傣王粮油食品有限公司定作合同纠纷 | 11.89 | 否 | 和解 | 判决普洱傣王粮油食品有限公司支付公司货款 118,910.76 元 | 履行中 | | |
| 公司诉江西金土地天然食品饮料有限公司定作合同纠纷 | 243.48 | 否 | 二审维持原判 | 判决江西金土地天然食品饮料有限公司支付公司货款 2,434,800.00 元 | 已生效 | | |
| 公司诉保山市果润实业有限公司定作合同纠纷 | 72.45 | 否 | 一审判决 | 判决保山市果润实业有限公司支付公司货款 724,520.0 元及违约金；保山市果润实业有限公司法定代表人金庆满对贷款中的 556,946.50 元承担连带赔偿责任。 | 已生效 | | |
| 公司诉重庆市万州区大金食 | 24.08 | 否 | 恢复执行 | 判决重庆市万州区大金食品饮料厂法定代表人罗江川向公司支付欠款 | 执行中 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------|--------|---|------|--|-------|--|--|
| 品饮料厂定作合同纠纷 | | | | 218,478.00 元。 | | | |
| 公司诉江苏伟楼生物科技有限公司定作合同纠纷 | 284.51 | 否 | 一审判决 | 判决江苏伟楼生物科技有限公司向公司支付货款 2,845,087.00 元。 | 已生效 | | |
| 公司诉都江堰宝灌来饮料食品有限公司定作合同纠纷 | 109.11 | 否 | 撤诉 | 无 | 无 | | |
| 公司诉广西梧州泽雨润采饮料有限公司定作合同纠纷 | 6.62 | 否 | 撤诉 | 无 | 无 | | |
| 公司诉重庆大时代乳业有限公司定作合同纠纷 | 58.45 | 否 | 撤诉 | 无 | 无 | | |
| 公司诉河北聚成食品有限公司合同纠纷 | 157.68 | 否 | 立案 | 尚未开庭 | 受理中 | | |
| 德新纸业诉云南中云力奥包装印刷有限公司买卖合同纠纷 | 606.30 | 否 | 二审判决 | 判决云南中云力奥包装印刷有限公司支付德新纸业 6,062,972.00 元及违约金。 | 已生效 | | |
| 徐详兵诉珠海恩捷劳动争议案 | 7.3 | 否 | 劳动仲裁 | 收到通知书 | 收到通知书 | | |
| 冯川诉公司劳动争议案件 | 10.00 | 否 | 一审判决 | 公司已支付工伤补助金 4 万余元 | 结案 | | |

注：截至本报告披露日，公司诉河北聚成食品有限公司合同纠纷进展为：河北聚成食品有限公司已支付 69.68 万，剩余 88 万元将于 2019 年底前支付完毕。截至本报告披露日，徐详兵诉珠海恩捷劳动争议案进展为：徐详兵已撤诉。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好、不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年限制性股票激励计划实施情况

(1) 2017年3月30日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于〈公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事对《公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其他相关资料发表了同意意见。2017年3月30日，公司第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于〈公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于核查公司2017年限制性股票激励计划（草案）激励对象名单的议案》等相关议案。

详见公司2017年3月31日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《第二届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2017-017号）及《第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2017-030号），在巨潮资讯网披露《2017年限制性股票激励计划（草案）》。

(2) 公司对本次激励计划授予激励对象的姓名和职务进行了内部公示，公示时间为2017年3月31日起至2017年4月10日止。在公示期内，公司未收到任何对本次授予激励对象提出的异议。

详见公司2017年4月13日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《监事会关于2017年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2017-039号）。

(3) 2017年4月20日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于〈公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。

详见公司2017年4月21日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《2016年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-043号）。

(4) 2017年6月1日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，授予的激励对象由92名调整为84名，拟授予的限制性股票从306.50万股调整为257.00万股。独立董事对以上议案发表了同意意见。同时，2017年6月1日，公司第三届监事会第三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，对本次限制性股票激励计划激励对象人员名单进行了核实并发表了《监事会关于2017年限制性股票激励计划授予日激励对象人员名单的核查意见》。

详见公司2017年6月2日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于调整公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的公告》（公告编号：2017-073号）、《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2017-074号）和《关于2017年限制性股票激励计划授予日激励对象人员名单的核查意见》（公告编号：2017-076号）。

(5) 2017年6月8日，公司完成2017年限制性股票授予登记，限制性股票上市日为2017年6月9日，授予限制性股票257.00万股，占授予前上市公司总股本的1.9196%。

详见公司2017年6月8日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于2017年限制性股票授予登记完成公告》（公告编号：2017-079号）。

(6) 2018年7月9日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整公司〈2017年限制性股票激励计划〉限制性股票数量及回购价格的议案》《关于公司2017年限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就的议案》《关于对公司〈2017年限

制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》等相关议案。公司第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司<2017年限制性股票激励计划>限制性股票数量及回购价格的议案》《关于公司2017年限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就的议案》《关于对公司<2017年限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》等相关议案。

详见公司2018年7月10日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于调整公司<2017年限制性股票激励计划>限制性股票数量及回购价格的公告》（公告编号：2018-066号）、《关于公司2017年限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就的公告》（公告编号：2018-067号）、《关于对公司<2017年限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的》（公告编号：2018-068号）等相关公告。

（7）公司《2017年限制性股票激励计划》第一次解锁时因7名激励对象个人考核等级为“良”，公司对其获授但未解锁的部分限制性股票进行回购注销，此次回购注销共涉及限制性股票55,800股，回购价格为14.325元/股。本次回购注销相关事宜已于2018年9月27日办理完毕。详见公司2018年9月28日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2018-123号）。

2、公司报告期内无股权激励计划措施及其实施情况。

3、2019年7月12日，公司第三届董事会第三十一会议审议通过了《关于调整公司<2017年限制性股票激励计划>限制性股票数量及回购价格的议案》《关于公司2017年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》《关于对公司<2017年限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》等相关议案。公司第三届监事会第二十六次会议审议通过《关于调整公司<2017年限制性股票激励计划>限制性股票数量及回购价格的议案》《关于公司2017年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》《关于对公司<2017年限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》等相关议案。

详见公司2019年7月13日和2019年7月19日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于调整公司<2017年限制性股票激励计划>限制性股票数量及回购价格的公告》（公告编号：2019-084号）、《关于对公司<2017年限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的》（公告编号：2019-085号）、《关于公司2017年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2019-090号）等相关公告。

4、2019年7月30日，公司第三届董事会第三十三会议审议通过了《关于回购公司离职员工股权的议案》，同意对离职激励对象李健春所持已获授但尚未解锁的限制性股票 68,000 股进行回购注销。详见公司2019年7月31日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于回购公司离职员工股权的公告》（公告编号：2019-104号）。

5、2019年8月15日，公司2019年第七次临时股东大会审议通过了《关于对公司<2017年限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》及《关于回购公司离职员工股权的议案》。详见公司2019年8月16日《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于2019年第七次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-119）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 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(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------|-------------|--------|--------------|--------|------------|------------|-------------|----------|-----------|-----------------|------------------|--|
| 昆莎斯 | 参股公司 | 向关联人采购原材料 | 采购添加剂 | 参照市场价格双方共同约定 | -- | 1,769.32 | 73.98% | 4,000 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 16.94 元/千克(不含税) | 2019 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网《关于公司预计 2019 年度日常关联交易的公告》(公告编号: 2019-040 号) |
| 昆莎斯 | 参股公司 | 向关联人销售产品、商品 | 销售原料 | 参照市场价格双方共同约定 | -- | 1,113.37 | 79.29% | 2,000 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 10.61 元/千克(不含税) | 2019 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网《关于公司预计 2019 年度日常关联交易的公告》(公告编号: 2019-040 号) |
| 昆莎斯 | 参股公司 | 向关联人提供租赁 | 租赁厂房 | 参照市场价格双方共同约定 | -- | 1.2 | 2.03% | 2.4 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 无 | 2019 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网《关于公司预计 2019 年度日常关联交易的公告》(公告编号: 2019-040 号) |
| 合益投资 | 公司股东 | 向关联人提供租赁 | 租赁办公用房 | 参照市场价格双方共同约定 | -- | 0.17 | 0.28% | 0.33 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 无 | 2019 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网《关于公司预计 2019 年度日常关联交易的公告》(公告编号: 2019-040 号) |
| 合力投资 | 公司股东 | 向关联人提供租赁 | 租赁办公用房 | 参照市场价格双方共同约定 | -- | 0.12 | 0.20% | 0.24 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 无 | 2019 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网《关于公司预计 2019 年度日常关联交易的公告》(公告编号: 2019-040 号) |
| 合计 | | | | -- | -- | 2,884.18 | -- | 6,002.97 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |

| | |
|---|---------------------------------|
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 公司与关联方日常交易的金额没有超过按类别预计的日常关联交易额度 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2019年5月14日，公司第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于公司公开发行A股可转换公司债券方案的议案》等相关议案，并经公司2019年第四次临时股东大会审议通过。2019年7月1日，公司第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十五次会议审议通过了《关于调整公司公开发行A股可转换公司债券方案的议案》等相关议案，并经公司2019年第五次临时股东大会审议通过。公司于2019年7月29日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：192017 号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------------------------|-------------|------------|
| 公司第三届董事会第二十九次会议决议公告 | 2019年05月15日 | 巨潮资讯网 |
| 公开发行A股可转换公司债券预案 | 2019年05月15日 | 巨潮资讯网 |
| 公开发行A股可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告 | 2019年05月15日 | 巨潮资讯网 |
| 关于公开发行A股可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的公告 | 2019年05月15日 | 巨潮资讯网 |
| 未来三年（2019-2021年）股东分红回报规划 | 2019年05月15日 | 巨潮资讯网 |
| A股可转换公司债券持有人会议规则 | 2019年05月15日 | 巨潮资讯网 |
| 独立董事关于第三届董事会第二十九次会议相关事项的独立意见 | 2019年05月15日 | 巨潮资讯网 |
| 公司第三届监事会第二十四次会议决议公告 | 2019年05月15日 | 巨潮资讯网 |
| 公司关于2019年第四次临时股东大会决议的公告 | 2019年05月31日 | 巨潮资讯网 |
| 公司第三届董事会第三十次会议决议公告 | 2019年07月02日 | 巨潮资讯网 |
| 关于调整公司公开发行A股可转换公司债券方案的公告 | 2019年07月02日 | 巨潮资讯网 |
| 公开发行A股可转换公司债券预案（修订稿） | 2019年07月02日 | 巨潮资讯网 |
| 《公开发行A股可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》 | 2019年07月02日 | 巨潮资讯网 |

| | | |
|---|------------------|-------|
| 关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺（修订稿）的公告 | 2019 年 07 月 02 日 | 巨潮资讯网 |
| A 股可转换公司债券持有人会议规则 | 2019 年 07 月 02 日 | 巨潮资讯网 |
| 独立董事关于公司第三届董事会第三十次会议相关事项的独立意见 | 2019 年 07 月 02 日 | 巨潮资讯网 |
| 公司第三届监事会第二十五次会议决议公告 | 2019 年 07 月 02 日 | 巨潮资讯网 |
| 公司关于 2019 年第五次临时股东大会决议的公告 | 2019 年 07 月 18 日 | 巨潮资讯网 |

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|-------|---------------------|--------|--------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 红塔塑胶 | 2019年02月14日 | 4,400 | 2019年03月14日 | 1,200 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 红塔塑胶 | 2019年02月14日 | 7,800 | 2018年10月19日 | 6,000 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 是 |
| 红塔塑胶 | 2019年02月14日 | 3,500 | 2019年03月25日 | | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 红塔塑胶 | 2019年02月14日 | 4,000 | 2019年05月06日 | 2,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 德新纸业 | 2019年02月14日 | 400 | 2019年04月22日 | | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|------|------------------|---------|------------------|-----------|--------|----|---|---|
| 成都红塑 | 2019 年 02 月 14 日 | 3,500 | 2019 年 04 月 12 日 | | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 9,800 | 2018 年 10 月 09 日 | 9,800 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 5,000 | 2018 年 09 月 05 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 10,000 | 2018 年 11 月 05 日 | | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 22,000 | 2018 年 10 月 10 日 | | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 10,000 | 2018 年 09 月 05 日 | | 连带责任保证 | 四年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 8,000 | 2019 年 01 月 03 日 | 7,927.07 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 6,600 | 2019 年 03 月 22 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 30,000 | 2019 年 04 月 29 日 | 24,100 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 15,000 | 2019 年 01 月 10 日 | 15,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 10,000 | 2019 年 01 月 21 日 | | 连带责任保证 | 六年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 30,000 | 2019 年 06 月 20 日 | 26,303.65 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 10,000 | 2019 年 06 月 04 日 | 9,999.76 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 上海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 20,000 | 2019 年 06 月 26 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 是 |
| 珠海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 20,000 | 2018 年 08 月 31 日 | 7,000 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 是 |
| 珠海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 5,000 | 2018 年 12 月 04 日 | 4,166.54 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 珠海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 3,500 | 2018 年 12 月 17 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 珠海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 100,000 | 2019 年 01 月 15 日 | 88,119.65 | 连带责任保证 | 四年 | 否 | 是 |
| 珠海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 10,000 | 2019 年 03 月 15 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 珠海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 8,000 | 2019 年 03 月 12 日 | 8,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 珠海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 5,000 | 2019 年 03 月 21 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 珠海恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 10,000 | 2019 年 03 月 06 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 无锡恩捷 | 2019 年 02 月 14 日 | 130,000 | 2019 年 05 月 17 日 | 20,749.39 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |

| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 521,100 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | 273,366.06 | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|---------|--------------------------|------------|------------|-----|------------------------|----------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 521,100 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 273,366.06 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署 日) | 实际担保金额 | 担保 类型 | 担保期 | 是否 履 行 完 毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 521,100 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 273,366.06 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 521,100 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 273,366.06 | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | 67.36% | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | | 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余额 (E) | | | | | 0 | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | | 304,069.27 | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | 304,069.27 | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | | | 无 | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | | 无 | | | |

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则 | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------|-------------|-------|-------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|--------|------------|--------|------|-------------|-------------|--|
| 上海恩捷 | LGChem,Ltd. | 锂电池隔膜 | 2019年04月04日 | | | 无 | | 双方合作意愿 | 不超过6.17亿美元 | 否 | 无 | 执行中 | 2019年05月19日 | 巨潮资讯网关于控股子公司上海恩捷新材料科技有限公司签订重大合同的公告(公告编号:2019-061号) |

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

(1) 公司在日常生产经营中认真执行《环境保护法》《水污染防治法》《大气污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内公司及子公司未出现因重大违法违规而受到处罚的情况。

(2) 公司已设置安全环保部，加强公司安全生产管理工作，防治和减少安全事故；为建立和完善企业安全生产管理的规范化、标准化、程序化，实现企业稳定、和谐、良好的生产经营环境，根据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律、法规和云南省、玉溪市安全管理规定的有关规定，结合公司实际，并制定安全生产及消防、环境保护及危险物管理、职业健康及其他相关管理制度，包括但不限于安全生产管理制度、动火安全管理制度、禁火区安全管理制度、岗位职业卫生操作规程、安全环境职业健康事故现场处理办法等。

(3) 报告期内，公司及各子公司已完成环境保护管理体系、落实环保对策措施、加强污染治理设施的管理维护、加强固体废物的管理、建立突发环境应急预案等工作，实现节能减排，推行绿色制造。报告期内，公司、红塔塑胶及德新纸业分别与玉溪高新技术产业开发区管理委员会签订《2019年环境保护目标责任书》，全面推进了环境保护工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司实际控制人李晓明家族主要成员王毓华女士逝世，其生前通过合益投资间接持有公司股份 66,525,030 股由 Sherry Lee 女士、Jerry Yang Li 先生继承，合益投资已完成继承相关的工商变更备案，并取得玉溪市市场监督管理局出具的《备案通知书》（玉）登记内变核字（2019）第 276 号。详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于实际控制人李晓明家族主要成员去世的公告》（公告编号：2018-133号）、《关于实际控制人李晓明家族主要成员王毓华女士股份继承手续办理进展的公告》（公告编号：2019-018）、《关于实际控制人继承股份过户完成的公告》（公告编号：2019-030号）。

2、公司实际控制人家族成员及一致行动人进行相应的调整，此次权益变动仅为实际控制人李晓明家族内部调整权益，未改变公司实际控制人，实际控制人仍为李晓明家族，家族成员由 Paul Xiaoming Lee、Yan Ma、Sherry Lee、李晓华、Yanyang Hui、王毓华变更为 Paul Xiaoming Lee、Yan Ma、Sherry Lee、李晓华、Yanyang Hui、Jerry Yang Li。详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于实际控制人家族成员及一致行动人变更的提示性公告》（公告编号：2019-019号）、《关于权益变动提示性公告》（公告编号：2019-020号）、《关于权益变动提示性公告》（公告编号：2019-031号）及《简式权益变动报告书》等相关公告。

3、公司于2019年4月25日召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>部分条款的议案》，根据 2018 年 10 月 26 日第十三届全国人大常委会第六次会议通过的《全国人民代表大会常务委员会关于修改<中华人民共和国公司法>的决定》、2018 年 11 月 9 日中国证券监督管理委员会公告（2018）35 号《关于支持上市公司回购股份的意见》、2019 年 1 月 11 日深圳证券交易所关于发布《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的通知，结合公司实际情况，对《公司章程》部分条款进行修订，详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于修订<公司章程>部分条款的公告》（公告编号：2019-042号）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司下属子公司德新纸业、红塔塑胶、成都红塑、珠海恩捷、无锡恩捷因提高决策事项的落实效率、便于日常经营工作高效运转需要，变更了法定代表人并完成相关工商登记变更备案手续，并取得新换发的《营业执照》，详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于下属公司完成工商登记变更备案的公告》（公告编号：2019-021号）。

2、2019年3月14日，公司第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于珠海恩捷投资建设第二期锂电池隔膜项目的议案》，同意由珠海恩捷在珠海高栏港经济区投资建设第二期锂电池隔膜项目，并经公司2019年第三次临时股东大会审议通过。详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于珠海恩捷投资建设第二期锂电池隔膜项目的公告》（公告编号：2019-027号）。2019年6月11日珠海恩捷第二期锂电池隔膜项目取得珠海市发展和改革局下发的《广东省企业投资项目备案证》，详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于珠海恩捷第二期锂电池隔膜项目取得批准备案的公告》（公告编号：2019-066号）。

3、2019年3月31日第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于全资子公司云南德新纸业有限公司收购深圳清松金泽科技开发有限公司股权的议案》，同意德新纸业以其自有资金及自筹资金收购交易对手合计持有的深圳清松100.00%股权，股权转让价款为人民币2,000.00万元。收购事项完成后，德新纸业持有深圳清松100.00%股权，深圳清松成为德新纸业的全资子公司，湖南清松成为德新纸业的全资孙公司。详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司云南德新纸业有限公司收购深圳清松金泽科技开发有限公司股权的公告》（公告编号：2019-028）。深圳清松完成工商登记变更及备案手续，并取得深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》，详见公司2019年5月17日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司收购深圳清松金泽科技开发有限公司100%股权的进展公告》（公告编号：2019-059号）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 346,740,737 | 73.17% | | | | -97,825 | -97,825 | 346,642,912 | 73.15% |
| 1、国家持股 | | | | | | | 0 | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | 0 | | |
| 3、其他内资持股 | 238,562,195 | 50.34% | | | | -26,137,880 | -26,137,880 | 212,424,315 | 44.83% |
| 其中：境内法人持股 | 126,785,264 | 26.76% | | | | | 0 | 126,785,264 | 26.76% |
| 境内自然人持股 | 111,776,931 | 23.59% | | | | -26,137,880 | -26,137,880 | 85,639,051 | 18.07% |
| 4、外资持股 | 108,178,542 | 22.83% | | | | 26,040,055 | 26,040,055 | 134,218,597 | 28.32% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | 0 | 0 | |
| 境外自然人持股 | 108,178,542 | 22.83% | | | | 26,040,055 | 26,040,055 | 134,218,597 | 28.32% |
| 二、无限售条件股份 | 127,127,175 | 26.83% | | | | 97,825 | 97,825 | 127,225,000 | 26.85% |
| 1、人民币普通股 | 127,127,175 | 26.83% | | | | 97,825 | 97,825 | 127,225,000 | 26.85% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | 0 | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | 0 | | |
| 4、其他 | | | | | | | 0 | | |
| 三、股份总数 | 473,867,912 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 473,867,912 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司实际控制人李晓明家族主要成员王毓华女士去世，按照遗嘱其生前持有的合益投27,000,000.00元出资份额（占合益投资注册资本比例90.00%）由Sherry Lee女士和Jerry Yang Lee先生继承，合益投资已完成上述继承相关的工商变更备案，并取得玉溪市市场监督管理局出具的《备案通知书》（玉）登记内变核字（2019）第276号。详见巨潮资讯网披露的《关于实际控制人李晓明家族主要成员王毓华女士股份继承手续办理进展的公告》（公告编号：2019-018号）。Paul Xiaoming Lee、Yan Ma、Sherry Lee、李晓华、Yanyang Hui和Jerry Yang Li于2019年3月7日签订《一致行动协议书》，李晓明家族仍为公司实际控制人。详见巨潮资讯网披露的《关于实际控制人家族成员及一致行动人变更的提示性公告》（公告编号：2019-019号）、《关于权益变动提示性公告》（公告编号：2019-020号）和《简式权益变动报告书》。

王毓华女士生前直接持有的公司股份26,040,055股（占公司总股本5.50%）已按照其遗嘱分别过户至继承人Sherry Lee女士和Jerry Yang Li先生名下，并已在中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记手续，出具了《证券过户登记确认书》（业

务单号：402000014414)。

王毓华女士股份继承事宜已全部办理完毕，Sherry Lee女士直接及间接合计持有公司65,503,802股股份（占公司总股本13.82%），其中，直接持股43,217,917股，通过合益投资间接持股22,285,885股；Jerry Yang Li先生直接及间接合计持有公司54,655,167股股份（占公司总股本11.53%），其中，直接持股10,416,022股，通过合益投资间接持股44,239,145股。本次继承事项属于公司实际控制人李晓明家族内部权益调整，不会导致公司控制权发生变更。详见巨潮资讯网披露的《关于实际控制人继承股份过户完成的公告》（公告编号：2019-030号）、《关于权益变动提示性公告》（公告编号：2019-031号）和《简式权益变动报告书》。因此，上表中境外自然人限售股增加26,040,055股，境内自然人限售股相应减少。

2、其余股份变动系中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按《公司法》《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等的相关规定减少高级管理人员的高管锁定股97,825股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司实际控制人李晓明家族主要成员王毓华女士去世，按照遗嘱其生前持有的合益投27,000,000.00元出资份额（占合益投资注册资本比例90.00%）由Sherry Lee女士和Jerry Yang Lee先生继承，合益投资已完成上述继承相关的工商变更备案，并取得玉溪市市场监督管理局出具的《备案通知书》（玉）登记内变核字（2019）第276号。详见巨潮资讯网披露的《关于实际控制人李晓明家族主要成员王毓华女士股份继承手续办理进展的公告》（公告编号：2019-018号）。Paul Xiaoming Lee、Yan Ma、Sherry Lee、李晓华、Yanyang Hui和Jerry Yang Li于2019年3月7日签订《一致行动协议书》，李晓明家族仍为公司实际控制人。详见巨潮资讯网披露的《关于实际控制人家族成员及一致行动人变更的提示性公告》（公告编号：2019-019号）、

《关于权益变动提示性公告》（公告编号：2019-020号）和《简式权益变动报告书》。王毓华女士生前直接持有的公司股份26,040,055股（占公司总股本5.50%）已按照其遗嘱分别过户至继承人Sherry Lee女士和Jerry Yang Li先生名下，并已在中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记手续，出具了《证券过户登记确认书》（业务单号：402000014414）。详见巨潮资讯网披露的《关于实际控制人继承股份过户完成的公告》（公告编号：2019-030号）、《关于权益变动提示性公告》（公告编号：2019-031号）和《简式权益变动报告书》。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|----------|------------|--------------------|--|
| 李晓华 | 41,153,007 | 74,325 | | 41,078,682 | 通过重大资产重组，获得非公开发行股份 | 通过重大资产重组持有的首发后限售股解禁日为 2021 年 8 月 15 日；作为高级管理人员，每年可解锁其所持股份总数的 25% |
| 熊炜 | 240,000 | 16,000 | | 224,000 | 股权激励计划 | 作为公司股权激励对象，按照股权激励计划限售；作为高级管理人员，每年可解锁其所持股份总数的 25% |
| 庞启智 | 240,000 | 7,500 | | 232,500 | 股权激励计划 | 作为公司股权激励对象，按照股权激励计划限售；作为高级管理人员，每年可解锁其所持股份总数的 25% |
| 合计 | 41,633,007 | 97,825 | | 41,535,182 | -- | -- |

3、证券发行与上市情况

报告期内无证券发行与上市情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 12,274 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | | |
|--|--|-----------------------------|--------------|------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| Paul Xiaoming Lee | 境外自然人 | 17.01% | 80,584,658 | | 80,584,658 | | 质押 | 9,900,528 |
| 合益投资 | 境内非国有法人 | 15.60% | 73,916,700 | | 73,858,000 | 58,700 | 质押 | 41,000,000 |
| Sherry Lee | 境外自然人 | 9.12% | 43,217,917 | | 43,217,917 | | | |
| 李晓华 | 境内自然人 | 8.70% | 41,217,582 | | 41,078,682 | 138,900 | | |
| 华辰投资 | 境内非国有法人 | 4.71% | 22,307,149 | | 22,307,149 | | | |
| 先进制造产业投资 | 境内非国有法人 | 2.42% | 11,490,693 | | 11,490,693 | | | |
| 上海国和 | 境内非国有法人 | 2.22% | 10,496,355 | | | 10,496,355 | | |
| Jerry Yang Li | 境外自然人 | 2.20% | 10,416,022 | | 10,416,022 | | | |
| 合力投资 | 境内非国有法人 | 2.11% | 9,996,000 | | 9,996,000 | | | |
| 张勇 | 境内自然人 | 2.03% | 9,607,122 | | | 9,607,122 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司实际控制人李晓明家族合计持有玉溪合益投资有限公司 100%股份，公司副董事长李晓华持有玉溪合力投资有限公司 19.9676%的股份。公司实际控制人李晓明家族包括 PaulXiaoming Lee、李晓华、Yan Ma、Yanyang Hui、Sherry Lee、Jerry Yang Li。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
|---|--|--------|------------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 上海国和 | 10,496,355 | 人民币普通股 | 10,496,355 |
| 张勇 | 9,607,122 | 人民币普通股 | 9,607,122 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托-银杏股票投资私募证券投资基金 | 6,274,512 | 人民币普通股 | 6,274,512 |
| 香港中央结算有限公司 | 4,725,986 | 人民币普通股 | 4,725,986 |
| 田友珊 | 3,173,985 | 人民币普通股 | 3,173,985 |
| 丁志宏 | 2,573,100 | 人民币普通股 | 2,573,100 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司-中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF) | 2,378,203 | 人民币普通股 | 2,378,203 |
| 中国建设银行股份有限公司-前海开源再融资主题精选股票型证券投资基金 | 2,308,214 | 人民币普通股 | 2,308,214 |
| 吴耀荣 | 2,040,206 | 人民币普通股 | 2,040,206 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托-锐进 25 期盈信瑞峰多空策略 1 号证券投资集合资金信托计划 | 2,038,019 | 人民币普通股 | 2,038,019 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名无限售流通股股东中张勇与前 10 名普通股股东中张勇为同一自然人外,公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 不适用 | | |

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增 持股份 数量 (股) | 本期减 持股份 数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予 的限制性股 票数量(股) | 本期被 授予的 限制性 股票数 量(股) | 期末被授予 的限制性股 票数量(股) |
|-----|----------|------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| 李晓华 | 副董事长、总经理 | 现任 | 41,177,782 | 39,800 | 0 | 41,217,582 | 41,177,782 | 0 | 41,177,782 |
| 合计 | -- | -- | 41,177,782 | 39,800 | 0 | 41,217,582 | 41,177,782 | 0 | 41,177,782 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南恩捷新材料股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 497,377,831.72 | 314,208,776.19 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 327,361,262.18 | 339,840,997.52 |
| 应收账款 | 1,344,751,794.06 | 1,230,782,697.45 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 109,564,994.79 | 57,510,172.25 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 7,816,897.58 | 7,586,522.74 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 1,403,042.05 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 617,921,007.17 | 472,129,627.62 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | 471,784,433.31 | 361,166,476.96 |
| 流动资产合计 | 3,376,578,220.81 | 2,783,225,270.73 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,710,013.19 | 3,047,794.85 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 10,269,109.46 | 10,536,225.02 |
| 固定资产 | 3,149,656,140.99 | 3,175,318,286.44 |
| 在建工程 | 1,621,584,669.39 | 1,043,819,684.10 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 262,588,614.90 | 264,335,297.87 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 44,283,661.87 | 34,483,188.64 |
| 长期待摊费用 | 3,167,742.68 | 3,105,838.40 |
| 递延所得税资产 | 32,808,863.72 | 27,633,034.58 |
| 其他非流动资产 | 745,153,392.78 | 356,963,917.15 |
| 非流动资产合计 | 5,873,222,208.98 | 4,919,243,267.05 |
| 资产总计 | 9,249,800,429.79 | 7,702,468,537.78 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,968,427,688.90 | 930,156,501.75 |
| 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 | 220,617,865.01 | 133,112,426.06 |
| 应付账款 | 267,325,452.06 | 373,895,312.46 |
| 预收款项 | 6,889,722.37 | 7,781,859.46 |
| 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 | 16,730,014.12 | 20,257,450.29 |
| 应交税费 | 31,714,021.69 | 107,054,434.09 |
| 其他应付款 | 417,347,332.35 | 267,394,192.31 |
| 其中：应付利息 | 2,960,307.56 | 2,946,100.55 |
| 应付股利 | 187,858,751.05 | 8,262,813.50 |
| 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 | 194,000,000.00 | 154,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 3,123,052,096.50 | 1,993,652,176.42 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 894,690,390.56 | 784,196,508.03 |
| 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 | 81,673,998.52 | 57,019,684.74 |
| 递延所得税负债 | 27,624,270.12 | 13,253,003.17 |
| 其他非流动负债 | 782,145,012.00 | 782,145,012.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | 1,786,133,671.20 | 1,636,614,207.94 |
| 负债合计 | 4,909,185,767.70 | 3,630,266,384.36 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 473,867,912.00 | 473,867,912.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,215,797,840.92 | 2,198,120,658.09 |
| 减：库存股 | 50,217,436.50 | 50,217,436.50 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 115,753,507.47 | 115,753,507.47 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,302,962,187.17 | 1,093,630,310.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,058,164,011.06 | 3,831,154,951.68 |
| 少数股东权益 | 282,450,651.03 | 241,047,201.74 |
| 所有者权益合计 | 4,340,614,662.09 | 4,072,202,153.42 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,249,800,429.79 | 7,702,468,537.78 |

法定代表人：PAUL XIAOMING LEE

主管会计工作负责人：庞启智

会计机构负责人：刘连华

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 143,077,376.26 | 92,372,038.48 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,300,000.00 | 15,888,924.38 |
| 应收账款 | 168,616,682.24 | 196,579,584.36 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 11,412,509.20 | 10,259,381.88 |
| 其他应收款 | 643,080,012.95 | 424,129,601.40 |
| 其中：应收利息 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 应收股利 | 224,040,000.00 | 231,540,000.00 |
| 存货 | 82,414,993.10 | 71,865,368.38 |
| 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 | 5,719,551.50 | 3,675,908.97 |
| 流动资产合计 | 1,056,621,125.25 | 814,770,807.85 |
| 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 | 3,726,115,701.19 | 3,726,015,701.19 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 274,246,328.74 | 261,640,636.63 |
| 在建工程 | 5,020,790.38 | 1,987,932.57 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 43,574,544.77 | 43,062,680.63 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,956,490.60 | 2,029,762.92 |
| 递延所得税资产 | 8,766,501.52 | 10,363,131.41 |
| 其他非流动资产 | 17,702,284.91 | 34,049,118.78 |
| 非流动资产合计 | 4,077,382,642.11 | 4,079,148,964.13 |
| 资产总计 | 5,134,003,767.36 | 4,893,919,771.98 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 145,600,000.00 | 60,000,000.00 |
| 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 | 173,432,303.27 | 24,500,000.00 |
| 应付账款 | 52,062,830.76 | 52,176,077.17 |
| 预收款项 | 1,997,798.20 | 2,618,882.28 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 148,413.60 | 146,120.28 |
| 应交税费 | 398,983.94 | 721,755.52 |
| 其他应付款 | 244,000,015.50 | 75,925,501.21 |
| 其中：应付利息 | 216,421.57 | 312,112.50 |
| 应付股利 | 182,898,751.05 | 3,302,813.50 |
| 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 | 617,640,345.27 | 216,088,336.46 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,744,691.35 | 1,843,783.93 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,744,691.35 | 1,843,783.93 |
| 负债合计 | 619,385,036.62 | 217,932,120.39 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 473,867,912.00 | 473,867,912.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,981,129,387.32 | 3,971,775,141.36 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | 50,217,436.50 | 50,217,436.50 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 88,000,996.48 | 88,000,996.48 |
| 未分配利润 | 21,837,871.44 | 192,561,038.25 |
| 所有者权益合计 | 4,514,618,730.74 | 4,675,987,651.59 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,134,003,767.36 | 4,893,919,771.98 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,378,108,470.52 | 974,370,709.13 |
| 其中：营业收入 | 1,378,108,470.52 | 974,370,709.13 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 958,542,216.42 | 705,229,797.40 |
| 其中：营业成本 | 771,099,732.81 | 570,521,081.93 |
| 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 | 4,112,964.21 | 7,110,293.74 |
| 销售费用 | 29,285,208.97 | 22,822,292.86 |
| 管理费用 | 66,507,985.03 | 55,084,988.48 |
| 研发费用 | 47,875,127.92 | 40,081,322.55 |
| 财务费用 | 39,661,197.48 | 9,609,817.84 |
| 其中：利息费用 | 40,119,085.43 | |
| 利息收入 | 1,703,889.51 | 559,215.06 |
| 加：其他收益 | 81,723,087.98 | 27,397,564.41 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 662,218.34 | 7,026,613.43 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 662,218.34 | 829,136.21 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -5,322,007.12 | -4,385,350.18 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 3,522.16 | -117,422.96 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 496,633,075.46 | 299,062,316.43 |
| 加：营业外收入 | 108,167.61 | 256,128.05 |
| 减：营业外支出 | 89,454.21 | 104,650.07 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 496,651,788.86 | 299,213,794.41 |
| 减：所得税费用 | 67,237,083.34 | 35,607,024.30 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 429,414,705.52 | 263,606,770.11 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 429,414,705.52 | 263,606,770.11 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 388,927,814.10 | 161,392,604.83 |
| 2.少数股东损益 | 40,486,891.42 | 102,214,165.28 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 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 | 429,414,705.52 | 263,606,770.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 388,927,814.10 | 161,392,604.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 40,486,891.42 | 102,214,165.28 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.82 | 0.41 |
| （二）稀释每股收益 | 0.82 | 0.41 |

法定代表人：PAUL XIAOMING LEE

主管会计工作负责人：庞启智

会计机构负责人：刘连华

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 187,605,913.94 | 158,053,398.62 |
| 减：营业成本 | 135,826,248.43 | 117,221,895.42 |
| 税金及附加 | 1,378,946.47 | 1,566,323.77 |
| 销售费用 | 7,673,881.78 | 8,016,897.38 |
| 管理费用 | 25,406,901.91 | 19,122,844.95 |
| 研发费用 | 6,911,433.18 | 5,189,646.80 |
| 财务费用 | -2,179,894.39 | -693,157.60 |
| 其中：利息费用 | 3,321,693.35 | |
| 利息收入 | 5,776,032.96 | -779,816.18 |
| 加：其他收益 | 165,218.45 | 1,603,492.58 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 4,959,155.10 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,302,372.18 | -1,693,126.03 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 8,270.67 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 10,451,242.83 | 12,506,740.22 |
| 加：营业外收入 | 22,800.00 | |
| 减：营业外支出 | 4,642.20 | 13,993.87 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 10,469,400.63 | 12,492,746.35 |
| 减：所得税费用 | 1,596,629.89 | 1,620,484.76 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 8,872,770.74 | 10,872,261.59 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 8,872,770.74 | 10,872,261.59 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 8,872,770.74 | 10,872,261.59 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,124,100,741.70 | 882,430,225.53 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 133,907,291.20 | 49,304,761.87 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,258,008,032.90 | 931,734,987.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 783,900,946.32 | 731,535,295.84 |
| 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 | 107,513,397.27 | 121,104,997.42 |
| 支付的各项税费 | 144,057,969.31 | 129,638,935.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 105,464,481.94 | 62,158,056.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,140,936,794.84 | 1,044,437,285.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 117,071,238.06 | -112,702,298.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 50,000,000.00 | 261,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,403,042.05 | 5,675,015.26 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 21,572.81 | 17,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 51,424,614.86 | 266,692,015.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,070,152,753.18 | 634,327,320.85 |
| 投资支付的现金 | 50,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 14,689,147.85 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,134,841,901.03 | 689,327,320.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,083,417,286.17 | -422,635,305.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,908,448,798.83 | 770,493,651.00 |
| 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 | 1,908,448,798.83 | 770,493,651.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 724,683,729.15 | 216,587,969.11 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 33,640,783.34 | 157,587,488.78 |
| 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 | 54,292,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 812,616,512.49 | 374,175,457.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,095,832,286.34 | 396,318,193.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 129,486,238.23 | -139,019,410.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 245,612,205.26 | 438,427,555.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 375,098,443.49 | 299,408,144.94 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 236,870,171.34 | 152,095,097.45 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,071,478.45 | 5,632,526.68 |
| 经营活动现金流入小计 | 245,941,649.79 | 157,727,624.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 91,910,423.87 | 164,871,352.07 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 25,389,643.12 | 24,069,545.04 |
| 支付的各项税费 | 3,846,531.10 | 13,644,657.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 64,508,256.74 | 11,241,501.08 |
| 经营活动现金流出小计 | 185,654,854.83 | 213,827,055.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,286,794.96 | -56,099,431.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 206,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,500,000.00 | 46,528,432.87 |
| 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 | 278,748,002.81 | 9,300,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 286,248,002.81 | 261,828,432.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,117,655.99 | 12,701,143.61 |
| 投资支付的现金 | 100,000.00 | 12,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 407,600,000.00 | 81,310,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 413,817,655.99 | 106,011,143.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -127,569,653.18 | 155,817,289.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 145,600,000.00 | |
| 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 | 145,600,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 60,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,867,770.33 | 147,268,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 65,867,770.33 | 147,268,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 79,732,229.67 | -147,268,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |

| | | |
|----------------|---------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 12,449,371.45 | -47,550,141.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 82,212,081.32 | 160,850,414.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 94,661,452.77 | 113,300,272.48 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 473,867,912.00 | | | | 2,198,120,658.09 | 50,217,436.50 | | | 115,753,507.47 | | 1,093,630,310.62 | | 3,831,154,951.68 | 241,047,201.74 | 4,072,202,153.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 473,867,912.00 | | | | 2,198,120,658.09 | 50,217,436.50 | | | 115,753,507.47 | | 1,093,630,310.62 | | 3,831,154,951.68 | 241,047,201.74 | 4,072,202,153.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 17,677,182.83 | | | | | | 209,331,876.55 | | 227,009,059.38 | 41,403,449.29 | 268,412,508.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 388,927,814.10 | | 388,927,814.10 | 40,486,891.42 | 429,414,705.52 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 17,677,182.83 | | | | | | | | 17,677,182.83 | 916,557.87 | 18,593,740.70 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 17,677,182.83 | | | | | | | 17,677,182.83 | 916,557.87 | 18,593,740.70 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -179,595,937.55 | -179,595,937.55 | -179,595,937.55 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 473,867,912.00 | | | 2,215,797,840.92 | 50,217,436.50 | | | 115,753,507.47 | | 1,302,962,187.17 | | 4,058,164,011.06 | 282,450,651.03 | 4,340,614,662.09 |
|----------|----------------|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|------------------|---------------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 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 | 136,450,000.00 | | | 1,731,382,055.06 | 71,739,195.00 | | | 97,597,748.51 | | 743,390,393.27 | | 2,637,081,001.84 | 841,457,312.90 | 3,478,538,314.74 |
| 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 | 136,450,000.00 | | | 1,731,382,055.06 | 71,739,195.00 | | | 97,597,748.51 | | 743,390,393.27 | | 2,637,081,001.84 | 841,457,312.90 | 3,478,538,314.74 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列） | 136,450,000.00 | | | | -128,564,860.33 | | | | | 11,297,604.83 | | 19,182,744.50 | 106,477,720.66 | 125,660,465.16 |
| （一）综 合收益总 额 | | | | | | | | | | 161,392,604.83 | | 161,392,604.83 | 102,214,165.28 | 263,606,770.11 |
| （二）所 有者投入 和减少资 本 | | | | | 7,885,139.67 | | | | | | | 7,885,139.67 | 4,263,555.38 | 12,148,695.05 |
| 1. 所有者 投入的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权 益工具持 有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额 | | | | | 7,885,139.67 | | | | | | | 7,885,139.67 | 4,263,555.38 | 12,148,695.05 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利 润分配 | | | | | | | | | | -150,095,000.00 | | -150,095,000.00 | | -150,095,000.00 |
| 1. 提取盈 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| 余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -150,095,000.00 | | -150,095,000.00 | | -150,095,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 136,450,000.00 | | | | -136,450,000.00 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 136,450,000.00 | | | | -136,450,000.00 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 272,900,000.00 | | | | 1,602,817,194.73 | 71,739,195.00 | | 97,597,748.51 | | 754,687,998.10 | | 2,656,263,746.34 | 947,935,033.56 | 3,604,198,779.90 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 473,867,912.00 | | | | 3,971,775,141.36 | 50,217,436.50 | | | 88,000,996.48 | 192,561,038.25 | | 4,675,987,651.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 473,867,912.00 | | | | 3,971,775,141.36 | 50,217,436.50 | | | 88,000,996.48 | 192,561,038.25 | 4,675,987,651.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 9,354,245.96 | | | | | -170,723,166.81 | -161,368,920.85 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 8,872,770.74 | 8,872,770.74 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 9,354,245.96 | | | | | | 9,354,245.96 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 9,354,245.96 | | | | | | 9,354,245.96 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -179,595,937.55 | -179,595,937.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -179,595,937.55 | -179,595,937.55 |
| 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 | 473,867,912.00 | | | | 3,981,129,387.32 | 50,217,436.50 | | | 88,000,996.48 | 21,837,871.44 | 4,514,618,730.74 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 136,450,000.00 | | | | 1,101,053,354.39 | 71,739,195.00 | | | 69,845,237.52 | 179,202,986.70 | | 1,414,812,383.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 136,450,000.00 | | | | 1,101,053,354.39 | 71,739,195.00 | | | 69,845,237.52 | 179,202,986.70 | | 1,414,812,383.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 136,450,000.00 | | | | -133,540,799.69 | | | | | -139,222,738.41 | | -136,313,538.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 10,872,261.59 | | 10,872,261.59 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 2,909,200.31 | | | | | | | 2,909,200.31 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 2,909,200.31 | | | | | | | 2,909,200.31 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -150,095,000.00 | | -150,095,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -150,095,000.00 | | -150,095,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|---------------|--|---------------|---------------|--|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | 136,450,000.00 | | | | -136,450,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 136,450,000.00 | | | | -136,450,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 272,900,000.00 | | | | 967,512,554.70 | 71,739,195.00 | | 69,845,237.52 | 39,980,248.29 | | 1,278,498,845.51 |

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

公司前身为云南玉溪创新彩印有限公司，经云南省商务厅云商资[2011]50号文件批准，公司股东于2011年3月28日签订发起人协议书，一致同意将公司整体变更为股份有限公司，领取云南省工商行政管理局核发的530400400000009号企业法人营业执照，现变更为统一社会信用代码91530000727317703K，注册地址和总部地址为云南省玉溪市高新区抚仙路125号，公司法定代表人为PAUL XIAOMING LEE。

根据2014年3月召开的2014年第一次临时股东大会决议和修改后《公司章程》的规定，并经中国证监会证监许可[2016]1886号文《关于核准公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,348.00万股，于2016年9月6日向社会公众投资者定价发行，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币23.41元，共计募集资金人民币783,766,800.00元，扣除与发行有关的费用人民币35,999,800.00元，实际募集资金净额为人民币747,767,000.00元，其中计入“股本”人民币33,480,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币714,287,000.00元，上述出资款已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000897号验资报告验证。

根据深圳证券交易所下发的《关于公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上(2016)618号）文件之规定，本公司股票于2016年9月14日在深圳证券交易所上市交易。

根据本公司2017年6月1日召开第三届董事会第四次会议审议并通过《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司向具备股权激励计划激励对象资格的84名员工定向发行人民币普通股257.00万股（发行价格28.65元/股），其中：计入股本人民币2,570,000.00元，计入资本公积-股本溢价人民币71,060,500.00元。上述出资款已全部认缴到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2017]000338号验资报告验证。

鉴于本公司已实施完成资本公积转增股本，根据本公司2018年5月10日召开的2018年第二次临时股东大会决议和修改后《公司章程》的规定，本公司注册资本由136,450,000.00元增加至272,900,000.00元。

根据本公司2018年7月20日召开第三届董事会第十四次会议决议和修改后《公司章程》的规定，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《证监许可[2018]671号》文和中华人民共和国商务部（以下简称“商务部”）《商资产函[2018]225号》文核准，公司向PAUL XIAOMING LEE、李晓华、王毓华、华辰投资、SHERRY LEE、先进制造投资、珠海恒捷、黄蜀华、张韬、高翔、何宝华、黄雨辰、胡甲东、王驰宙、蒋新民、张方、张梵、郑梅、刘卫、杜军、曹犇非公开发行A股股票201,023,712股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币24.87元。上述股份发行后，本次实际收到股东出资的对应股权资产人民币4,999,459,975.00元，实际缴纳注册资本人民币201,023,712.00元，出资方式为股权出资。新增股本人民币201,023,712.00元，新增资本公积（股本溢价）人民币4,798,436,263.00元，变更后的注册资金为人民币473,923,712.00元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2018]000430号验资报告验证。

根据本公司2018年9月3日召开2018年第四次临时股东大会决议和修改后《公司章程》的规定，本公司对部分激励股份回购注销，以货币资金方式回购刘振良、潘军民、李健春、张敏、周华、胡平、蔡东7名自然人认缴的股款合计人民币799,335.00元，其中：减少股本人民币55,800.00元，减少资本公积-股本溢价人民币743,535.00元。业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2018]000514号验资报告验证。

根据本公司2018年9月28日召开第三届董事会第十九次会议决议和修改后《公司章程》的规定，本公司更名为云南恩捷新材料股份有限公司。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2019年6月30日，公司累计发行股本总数473,867,912.00股，注册资本为473,867,912.00元。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括：包装装潢及其他印刷品印刷；商品商标印制（含烟草、药品商标），商标设计；包装盒生产、加工、销售；彩色印刷；纸制品（不含造纸）、塑料制品及其他配套产品的生产、加工、销售；生产、加工、销售印刷用原料、辅料；生产、加工、销售塑料薄膜、改性塑料；生产、加工、销售镭射转移纸、金银卡纸、液体包装纸、电化铝、高档包装纸；生产、加工、销售防伪标识、防伪材料；包装机械、包装机械零配件的设计、制造、加工、销售；生产、加工、销售新能源材料以及相应新技术、新产品开发；货物进出口（国家限制和禁止的项目除外）。（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司属橡胶和塑料制品业，主要产品可分为三类：（1）膜类产品，主要包括采用湿法工艺路线生产制造锂离子隔离膜、BOPP薄膜，锂离子隔离膜产品包括基膜和涂布膜，BOPP薄膜产品包括烟膜和平膜；（2）包装印刷产品，主要包括烟标和无菌包装；（3）纸制品包装，主要包括特种纸产品、全息电化铝、转移膜及其他产品，特种纸产品包括镭射转移防伪纸、直镀纸和涂布纸。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月23日批准报出。

4、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共14户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-------|-------|----|---------|----------|
| 德新纸业 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 红创包装 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 香港创新 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 恩捷贸易 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 红塔塑胶 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 成都红塑 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海恩捷 | 控股子公司 | 二级 | 90.08 | 90.08 |
| 珠海恩捷 | 控股子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 无锡恩捷 | 控股子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西通瑞 | 控股子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 恩捷信息 | 控股子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 风舟贸易 | 控股子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳清松 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 湖南清松 | 全资子公司 | 四级 | 100.00 | 100.00 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，其中：本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|------|------------|
| 深圳清松 | 非同一控制下企业合并 |
| 湖南清松 | 非同一控制下企业合并 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司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。本公司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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量

的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(5) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分本公司始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量其准备，由此形成的损失准备增加或转回金额，作为减值利得计入当期损益。

本公司结算仅使用银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

| 组合名称 | 计提方法 |
|-------|---------|
| 风险组合 | 预计信用损失 |
| 关联方组合 | 不计提坏账准备 |

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，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，信用损失率对照表如下

| 账龄 | 预期损失准备率（%） |
|--------|------------|
| 6个月以内 | 0~5 |
| 7-12个月 | 5 |
| 1-2年 | 10 |
| 2-3年 | 20 |
| 3-4年 | 50 |
| 4-5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

本公司将应收合并范围内子公司的应收款项划为关联方组合，不计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司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，采用相当于未来12个月内、或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：

| 组合名称 | 计提方法 |
|-------|---------|
| 账龄组合 | 预期信用损失 |
| 关联方组合 | 不计提坏账准备 |

期末，本公司计算其他应收款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或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。

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

低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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，即本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。

确定的购买承诺，是指本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) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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损益。本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

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。

①成本法转权益法

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。

②成本法转公允价值计量

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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

①被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；

③与被投资单位之间发生重要交易；

- ④向被投资单位派出管理人员；
⑤向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|------------|--------|-------------|
| 土地使用权 | 土地使用权可使用年限 | -- | 1/可使用年限*100 |
| 房屋建筑物 | 20 | 5-10 | 4.50-4.75 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2） 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5-10 | 4.50%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-13 | 5-10 | 6.92%-9.5% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5-10 | 18.00%-19.00% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5-10 | 18.00%-19.00% |

| | | | | |
|------|-------|---|------|---------------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5-10 | 18.00%-19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5-10 | 18.00%-19.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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的各部分分别完工，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) 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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的初始计量

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) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------|
| 软件 | 10年 | 预计使用年限 |
| 土地使用权 | 50年 | 土地使用权证 |

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期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。

使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

32、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受

益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|------------|---------------|----|
| 租入固定资产改良支出 | 预计可使用年限与租赁期孰低 | |
| 厂房装修费 | 3年 | |
| 外供灌装机 | 合同约定 | |
| 租入变电站 | 10年 | |

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

公司主要产品收入确认时间的确定分别为：①BOPP烟膜、烟标、无菌包装产品：货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户关于货物所有权和风险移交的证据。②BOPP平膜、锂电池隔离膜产品：货物已按与客户约定方式完成货物交付，并取得客户或客户指定承运单位关于货物所有权和风险移交的证据。③特种纸产品：货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户确认货物符合使用要求的相关证据。

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销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①经营租入资产

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

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

②经营租出资产

公司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。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，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

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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十五) 固定资产。公司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。

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 314,208,776.19 | 314,208,776.19 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 339,840,997.52 | 339,840,997.52 | |
| 应收账款 | 1,230,782,697.45 | 1,230,782,697.45 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 57,510,172.25 | 57,510,172.25 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 7,586,522.74 | 7,586,522.74 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 1,403,042.05 | 1,403,042.05 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 472,129,627.62 | 472,129,627.62 | |
| 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 | 361,166,476.96 | 361,166,476.96 | |
| 流动资产合计 | 2,783,225,270.73 | 2,783,225,270.73 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3,047,794.85 | 3,047,794.85 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 10,536,225.02 | 10,536,225.02 | |
| 固定资产 | 3,175,318,286.44 | 3,175,318,286.44 | |
| 在建工程 | 1,043,819,684.10 | 1,043,819,684.10 | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 264,335,297.87 | 264,335,297.87 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 34,483,188.64 | 34,483,188.64 | |
| 长期待摊费用 | 3,105,838.40 | 3,105,838.40 | |
| 递延所得税资产 | 27,633,034.58 | 27,633,034.58 | |
| 其他非流动资产 | 356,963,917.15 | 356,963,917.15 | |
| 非流动资产合计 | 4,919,243,267.05 | 4,919,243,267.05 | |
| 资产总计 | 7,702,468,537.78 | 7,702,468,537.78 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 930,156,501.75 | 930,156,501.75 | |
| 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 | 133,112,426.06 | 133,112,426.06 | |
| 应付账款 | 373,895,312.46 | 373,895,312.46 | |
| 预收款项 | 7,781,859.46 | 7,781,859.46 | |
| 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 | 20,257,450.29 | 20,257,450.29 | |
| 应交税费 | 107,054,434.09 | 107,054,434.09 | |
| 其他应付款 | 267,394,192.31 | 267,394,192.31 | |
| 其中：应付利息 | 2,946,100.55 | 2,946,100.55 | |
| 应付股利 | 8,262,813.50 | 8,262,813.50 | |
| 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 | 154,000,000.00 | 154,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,993,652,176.42 | 1,993,652,176.42 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 784,196,508.03 | 784,196,508.03 | |
| 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 | 57,019,684.74 | 57,019,684.74 | |
| 递延所得税负债 | 13,253,003.17 | 13,253,003.17 | |
| 其他非流动负债 | 782,145,012.00 | 782,145,012.00 | |
| 非流动负债合计 | 1,636,614,207.94 | 1,636,614,207.94 | |
| 负债合计 | 3,630,266,384.36 | 3,630,266,384.36 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 473,867,912.00 | 473,867,912.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,198,120,658.09 | 2,198,120,658.09 | |
| 减：库存股 | 50,217,436.50 | 50,217,436.50 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 115,753,507.47 | 115,753,507.47 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,093,630,310.62 | 1,093,630,310.62 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,831,154,951.68 | 3,831,154,951.68 | |
| 少数股东权益 | 241,047,201.74 | 241,047,201.74 | |
| 所有者权益合计 | 4,072,202,153.42 | 4,072,202,153.42 | |
| 负债和所有者权益总计 | 7,702,468,537.78 | 7,702,468,537.78 | |

调整情况说明：无

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 92,372,038.48 | 92,372,038.48 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 15,888,924.38 | 15,888,924.38 | |
| 应收账款 | 196,579,584.36 | 196,579,584.36 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 10,259,381.88 | 10,259,381.88 | |
| 其他应收款 | 424,129,601.40 | 424,129,601.40 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 231,540,000.00 | 231,540,000.00 | |
| 存货 | 71,865,368.38 | 71,865,368.38 | |
| 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 | 3,675,908.97 | 3,675,908.97 | |
| 流动资产合计 | 814,770,807.85 | 814,770,807.85 | |
| 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 | 3,726,015,701.19 | 3,726,015,701.19 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 261,640,636.63 | 261,640,636.63 | |
| 在建工程 | 1,987,932.57 | 1,987,932.57 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 43,062,680.63 | 43,062,680.63 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 2,029,762.92 | 2,029,762.92 | |
| 递延所得税资产 | 10,363,131.41 | 10,363,131.41 | |
| 其他非流动资产 | 34,049,118.78 | 34,049,118.78 | |
| 非流动资产合计 | 4,079,148,964.13 | 4,079,148,964.13 | |
| 资产总计 | 4,893,919,771.98 | 4,893,919,771.98 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | |
| 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 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 | |
| 应付账款 | 52,176,077.17 | 52,176,077.17 | |
| 预收款项 | 2,618,882.28 | 2,618,882.28 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 146,120.28 | 146,120.28 | |
| 应交税费 | 721,755.52 | 721,755.52 | |
| 其他应付款 | 75,925,501.21 | 75,925,501.21 | |
| 其中：应付利息 | 312,112.50 | 312,112.50 | |
| 应付股利 | 3,302,813.50 | 3,302,813.50 | |
| 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 | 216,088,336.46 | 216,088,336.46 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 1,843,783.93 | 1,843,783.93 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,843,783.93 | 1,843,783.93 | |
| 负债合计 | 217,932,120.39 | 217,932,120.39 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 473,867,912.00 | 473,867,912.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,971,775,141.36 | 3,971,775,141.36 | |
| 减：库存股 | 50,217,436.50 | 50,217,436.50 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 88,000,996.48 | 88,000,996.48 | |
| 未分配利润 | 192,561,038.25 | 192,561,038.25 | |
| 所有者权益合计 | 4,675,987,651.59 | 4,675,987,651.59 | |
| 负债和所有者权益总计 | 4,893,919,771.98 | 4,893,919,771.98 | |

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------|-------------------|
| 增值税 | 销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产 | 16%、13%、10%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得税额 | 25%、16.5%、15% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 公司 | 15% |
| 德新纸业 | 15% |
| 红创包装 | 25% |
| 恩捷贸易 | 25% |
| 红塔塑胶 | 15% |
| 成都红塑 | 15% |
| 上海恩捷 | 15% |
| 珠海恩捷 | 15% |
| 无锡恩捷 | 25% |
| 江西通瑞 | 25% |
| 恩捷信息 | 25% |
| 风舟贸易 | 25% |
| 香港创新 | 16.5% |
| 深圳清松 | 25% |
| 湖南清松 | 25% |

2、税收优惠

依据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年12号),公司、红塔塑胶、德新纸业、成都红塑本期继续享受西部大开发的税收优惠政策,减按15%的税率缴纳企业所得税。依据《中华人民共和国企业所得税法(2018修正)》和《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火(2016)32号),上海恩捷、珠海恩捷经申请被认定为高新技术企业,本期企业所得税率按高新技术企业优惠税率15%执行。

3、其他

香港创新适用香港特别行政区利得税,法定税率为16.5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 15,058.74 | 16,211.66 |
| 银行存款 | 405,083,384.75 | 245,595,993.60 |
| 其他货币资金 | 92,279,388.23 | 68,596,570.93 |
| 合计 | 497,377,831.72 | 314,208,776.19 |

其他说明：截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产：无

3、衍生金融资产：无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 61,198,134.40 | 97,833,343.78 |
| 商业承兑票据 | 266,163,127.78 | 242,007,653.74 |
| 合计 | 327,361,262.18 | 339,840,997.52 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|------|------|----------------|----------------|---------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 327,361,262.18 | 100.00% | | | 327,361,262.18 | 339,840,997.52 | 100.00% | | | 339,840,997.52 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 未到期的应收票据 | 327,361,262.18 | 100.00% | | | 327,361,262.18 | 339,840,997.52 | 100.00% | | | 339,840,997.52 |
| 合计 | 327,361,262.18 | 100.00% | | | 327,361,262.18 | 339,840,997.52 | 100.00% | | | 339,840,997.52 |

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未到期的应收票据 | 327,361,262.18 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 327,361,262.18 | 0.00 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：无

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 16,000,000.00 |
| 商业承兑票据 | 203,140,508.69 |
| 合计 | 219,140,508.69 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 347,552,984.33 | |
| 合计 | 347,552,984.33 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 账面余额 | | 比例 |
|------------------------|------------------|---------|---------------|---------|------------------|------------------|---------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 金额 | 比例 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | | | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 977,979.10 | 0.07% | 977,979.10 | 100.00% | | 977,979.10 | 0.08% | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 977,979.10 | 0.07% | 977,979.10 | 100.00% | | 977,979.10 | 0.08% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,370,034,753.41 | 99.93% | 25,282,959.35 | 1.85% | 1,344,751,794.06 | 1,250,864,828.06 | 99.92% | 20.00% |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,370,034,753.41 | 99.93% | 25,282,959.35 | 1.85% | 1,344,751,794.06 | 1,250,864,828.06 | 99.92% | 20.00% |
| 合计 | 1,371,012,732.51 | 100.00% | 26,260,938.45 | 1.92% | 1,344,751,794.06 | 1,251,842,807.16 | 100.00% | 21.00% |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|------------|------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位 1 | 977,979.10 | 977,979.10 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 977,979.10 | 977,979.10 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|------------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,249,790,279.02 | 6,093,839.42 | 0.49% |
| 其中：6 个月以内（含） | 1,127,848,850.52 | | |
| 6 个月-1 年 | 121,941,428.50 | 6,093,839.42 | 5.00% |
| 1—2 年 | 86,174,094.92 | 8,617,303.28 | 10.00% |

| | | | |
|-------|------------------|---------------|---------|
| 2—3 年 | 25,621,316.70 | 5,124,263.16 | 20.00% |
| 3—4 年 | 5,353,823.80 | 2,676,911.90 | 50.00% |
| 4—5 年 | 1,622,986.90 | 1,298,389.52 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,472,252.07 | 1,472,252.07 | 100.00% |
| 合计 | 1,370,034,753.41 | 25,282,959.35 | -- |

确定该组合依据的说明：

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

√适用 □不适用

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 20,082,130.61 | 977,979.10 | 21,060,109.71 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 5,200,828.74 | | 5,200,828.74 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 25,282,959.35 | 977,979.10 | 26,260,938.45 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,249,790,279.02 |
| 其中：6 个月以内（含） | 1,127,848,850.52 |
| 6 个月-1 年 | 121,941,428.50 |
| 1 至 2 年 | 86,174,094.92 |
| 2 至 3 年 | 25,621,316.70 |
| 3 年以上 | 9,427,041.87 |
| 3 至 4 年 | 6,331,802.90 |

| | |
|---------|------------------|
| 4 至 5 年 | 1,622,986.90 |
| 5 年以上 | 1,472,252.07 |
| 合计 | 1,371,012,732.51 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------------------------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 20,082,130.61 | 5,200,828.74 | | | 25,282,959.35 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 977,979.10 | | | | 977,979.10 |
| 合计 | 21,060,109.71 | 5,200,828.74 | | | 26,260,938.45 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单元：元

| 单位名称 | 2019年6月30日 | 占应收账款2019年6月30日的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|------|----------------|-----------------------|--------------|
| 客户1 | 254,425,945.13 | 18.54 | |
| 客户2 | 135,466,367.67 | 9.87 | |
| 客户3 | 42,456,561.98 | 3.09 | |
| 客户4 | 41,111,828.13 | 3.00 | |
| 客户5 | 39,296,664.31 | 2.86 | 3,536,848.61 |
| 合计 | 512,757,367.22 | 37.36 | 3,536,848.61 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 106,970,512.26 | 97.63% | 55,489,242.51 | 96.49% |
| 1 至 2 年 | 2,387,102.05 | 2.18% | 1,826,261.07 | 3.18% |
| 2 至 3 年 | 51,267.83 | 0.05% | 73,052.45 | 0.13% |
| 3 年以上 | 156,112.65 | 0.14% | 121,616.22 | 0.21% |
| 合计 | 109,564,994.79 | -- | 57,510,172.25 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 2019年6月30日 | 占预付款项2019年6月30日的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|---------------|-----------------------|-------|-------|
| 单位1 | 39,949,956.45 | 36.46 | 1年以内 | 尚未交货 |
| 单位2 | 7,102,120.35 | 6.48 | 1年以内 | 尚未交货 |
| 单位3 | 4,741,136.99 | 4.33 | 1年以内 | 尚未交货 |
| 单位4 | 3,289,400.01 | 3.00 | 1年以内 | 尚未使用 |
| 单位5 | 3,156,345.18 | 2.88 | 1年以内 | 尚未交货 |
| 合计 | 58,238,958.98 | 53.15 | -- | -- |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收股利 | | 1,403,042.05 |
| 其他应收款 | 7,816,897.58 | 6,183,480.69 |
| 合计 | 7,816,897.58 | 7,586,522.74 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类：无

2) 重要逾期利息: 无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|--------------|
| 昆莎斯 | -- | 1,403,042.05 |
| 合计 | -- | 1,403,042.05 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利: 无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,341,723.93 | 6,587,128.66 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 207,534.54 | 207,534.54 |
| 合计 | 8,549,258.47 | 6,794,663.20 |

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 403,647.97 | 207,534.54 | 611,182.51 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | | -- | -- | -- |
| 本期计提 | | 121,178.38 | | 121,178.38 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 524,826.35 | 207,534.54 | 732,360.89 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,895,425.29 |
| 其中：6 个月以内（含） | 4,898,328.71 |
| 6 个月-1 年 | 1,997,096.58 |
| 1 至 2 年 | 626,541.24 |
| 2 至 3 年 | 571,800.00 |
| 3 年以上 | 247,957.40 |
| 5 年以上 | 247,957.40 |
| 合计 | 8,341,723.93 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-------------------------|------------|------------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 403,647.97 | 121,178.38 | -- | 524,826.35 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 207,534.54 | -- | -- | 207,534.54 |
| 合计 | 611,182.51 | 121,178.38 | -- | 732,360.89 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|--------------|------------------|------------|
| 单位1 | 保证金及押金 | 700,000.00 | 1-6 个月、2-3 年 | 8.19% | 80,000.00 |
| 单位2 | 保证金及押金 | 500,000.00 | 6 个月至 1 年 | 5.85% | 25,000.00 |
| 单位3 | 保证金及押金 | 308,547.53 | 1-6 个月 | 3.61% | |
| 单位4 | 保证金及押金 | 215,764.00 | 1-2 年 | 2.52% | 21,576.40 |
| 单位5 | 保证金及押金 | 204,800.00 | 1-6 个月 | 2.40% | |
| 合计 | -- | 1,929,111.53 | -- | 22.56% | 126,576.40 |

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 123,489,749.25 | 66,278.40 | 123,423,470.85 | 93,943,064.43 | 229,860.00 | 93,713,204.43 |
| 在产品 | 15,264,872.73 | 436,222.88 | 14,828,649.85 | 36,999,507.84 | 436,222.88 | 36,563,284.96 |
| 库存商品 | 453,099,500.16 | 378,489.11 | 452,721,011.05 | 305,632,537.25 | 378,489.11 | 305,254,048.14 |
| 周转材料 | 10,128,928.88 | | 10,128,928.88 | 11,999,642.07 | | 11,999,642.07 |
| 自制半成品 | 16,442,267.50 | | 16,442,267.50 | 14,692,207.67 | | 14,692,207.67 |
| 委托加工物资 | 376,679.04 | | 376,679.04 | 258,696.91 | | 258,696.91 |
| 发出商品 | | | | 9,648,543.44 | | 9,648,543.44 |
| 合计 | 618,801,997.56 | 880,990.39 | 617,921,007.17 | 473,174,199.61 | 1,044,571.99 | 472,129,627.62 |

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------|----|------------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 229,860.00 | | | 163,581.60 | | 66,278.40 |
| 在产品 | 436,222.88 | | | | | 436,222.88 |
| 库存商品 | 378,489.11 | | | | | 378,489.11 |
| 自制半成品 | | | | | | |
| 委托加工物资 | | | | | | |
| 发出商品 | | | | | | |
| 合计 | 1,044,571.99 | | | 163,581.60 | | 880,990.39 |

确定可变现净值的具体依据为：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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售

合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或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。

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。

公司本期对外出售计提过存货跌价准备的原材料和库存商品，所以相应转销对应的存货跌价准备金额。

前期已计提的存货跌价准备本期销售，故进行相应转销。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

10、合同资产：无

11、持有待售资产：无

12、一年内到期的非流动资产：无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额 | 471,784,433.31 | 361,166,476.96 |
| 合计 | 471,784,433.31 | 361,166,476.96 |

其他说明：因加大锂电隔离膜投入力度，相应采购设备进项留抵税额增加。

14、债权投资：无

15、其他债权投资：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 昆明昆莎斯塑料色母有限公司 | 3,047,794.85 | | | 662,218.34 | | | | | | 3,710,013.19 | |
| 小计 | 3,047,794.85 | | | 662,218.34 | | | | | | 3,710,013.19 | |
| 合计 | 3,047,794.85 | | | 662,218.34 | | | | | | 3,710,013.19 | |

18、其他权益工具投资：无

19、其他非流动金融资产：无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 11,871,802.82 | | | 11,871,802.82 |
| 2.本期增加金额 | | | | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|---------------|
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 11,871,802.82 | | | 11,871,802.82 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,335,577.80 | | | 1,335,577.80 |
| 2.本期增加金额 | 267,115.56 | | | 267,115.56 |
| (1) 计提或摊销 | 267,115.56 | | | 267,115.56 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 1,602,693.36 | | | 1,602,693.36 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 10,269,109.46 | | | 10,269,109.46 |
| 2.期初账面价值 | 10,536,225.02 | | | 10,536,225.02 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 10,269,109.46 | 产权证尚在办理中 |

其他说明：成都红塑存在未办妥产权证书的投资性房地产。

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,149,656,140.99 | 3,175,318,286.44 |
| 合计 | 3,149,656,140.99 | 3,175,318,286.44 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 732,100,703.94 | 3,284,619,115.52 | 18,854,836.11 | 41,738,501.83 | 4,077,313,157.40 |
| 2.本期增加金额 | 1,122,530.63 | 85,025,486.31 | 903,230.05 | 6,110,694.64 | 93,161,941.63 |
| (1) 购置 | | 15,808,434.75 | 569,922.90 | 900,754.36 | 17,279,112.01 |
| (2) 在建工程转入 | 912,530.63 | 63,141,805.75 | 333,307.15 | 5,180,116.89 | 69,567,760.42 |
| (3) 企业合并增加 | 210,000.00 | 6,075,245.81 | | 29,823.39 | 6,315,069.20 |
| 3.本期减少金额 | | | 239,013.00 | 2,221.37 | 241,234.37 |
| (1) 处置或报废 | | | 239,013.00 | 2,221.37 | 241,234.37 |
| 4.期末余额 | 733,223,234.57 | 3,369,644,601.83 | 19,519,053.16 | 47,846,975.10 | 4,170,233,864.66 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 148,772,819.58 | 726,450,827.08 | 10,481,614.01 | 16,289,610.29 | 901,994,870.96 |
| 2.本期增加金额 | 14,392,427.73 | 102,306,901.98 | 951,961.26 | 1,154,560.19 | 118,805,851.16 |
| (1) 计提 | 14,381,927.73 | 101,922,317.98 | 951,961.26 | 1,147,949.59 | 118,404,156.56 |

| | | | | | |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 非同一控制下企业合并 | 10,500.00 | 384,584.00 | | 6,610.60 | 401,694.60 |
| 3.本期减少金额 | | 2,036.10 | 220,962.35 | | 222,998.45 |
| (1) 处置或报废 | | 2,036.10 | 220,962.35 | | 222,998.45 |
| 4.期末余额 | 163,165,247.31 | 828,755,692.96 | 11,212,612.92 | 17,444,170.48 | 1,020,577,723.67 |
| 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 | 570,057,987.26 | 2,540,888,908.87 | 8,306,440.24 | 30,402,804.62 | 3,149,656,140.99 |
| 2.期初账面价值 | 583,327,884.36 | 2,558,168,288.44 | 8,373,222.10 | 25,448,891.54 | 3,175,318,286.44 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|------|--------------|--|
| 房屋及建筑物 | 2,105,695.50 | 638,037.04 | | 1,467,658.46 | 以相同地段同类房屋及建筑物售价测算可回收金额，可回收金额高于账面价值，故未计提固定资产减值准备。 |
| 机器设备 | 9,135,247.28 | 4,110,860.52 | | 5,024,386.76 | 以同类机器设备售价测算可回收金额，可回收金额高于账面价值，故未计提固定资产减值准备。 |
| 合计 | 11,240,942.78 | 4,748,897.56 | | 6,492,045.22 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 281,794,352.77 | 产权证尚在办理中 |

其他说明：公司固定资产期末余额较期初余额增长较大的主要原因系珠海恩捷新建生产线并结转固定资产。

(6) 固定资产清理：无

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,612,017,694.13 | 1,036,991,443.87 |
| 工程物资 | 9,566,975.26 | 6,828,240.23 |
| 合计 | 1,621,584,669.39 | 1,043,819,684.10 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 九龙池项目-年产 30 亿个彩印包装盒改扩建 | 477,909.16 | | 477,909.16 | 263,794.64 | | 263,794.64 |
| 印刷专用设备冷烫机 | 1,724,137.93 | | 1,724,137.93 | 1,724,137.93 | | 1,724,137.93 |
| 柔印机在线检测系统 | 764,342.39 | | 764,342.39 | | | |
| 电加热封边机（德国进口） | 2,054,400.90 | | 2,054,400.90 | | | |
| 主生产线 TDO 改造 | 281,561.65 | | 281,561.65 | | | |
| 中试车间 | 38,601,231.97 | | 38,601,231.97 | 31,137,455.46 | | 31,137,455.46 |
| 珠海恩捷一期 | 170,149,144.06 | | 170,149,144.06 | 54,978,665.35 | | 54,978,665.35 |
| 无锡恩捷新材料产业基地项目一期 | 137,844,215.67 | | 137,844,215.67 | 24,820,105.62 | | 24,820,105.62 |
| 江西通瑞一期 | 1,260,120,750.40 | | 1,260,120,750.40 | 924,067,284.87 | | 924,067,284.87 |

| | | | | | | |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 合计 | 1,612,017,694.13 | | 1,612,017,694.13 | 1,036,991,443.87 | | 1,036,991,443.87 |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------|------------------|-------------|--------------|---------------|---------------|----------|------|
| 九龙池项目-年产 30 亿个彩印包装盒改扩建 | 284,000,000.00 | 263,794.64 | 1,494,379.94 | 1,280,265.42 | | 477,909.16 | 73.85% | 98.00 | 6,472,140.60 | | | 募股资金 |
| 中试车间 | 33,560,000.80 | 31,137,455.46 | 10,209,192.16 | 2,745,415.65 | | 38,601,231.97 | 115.00% | 95.00 | | | | 其他 |
| 珠海恩捷一期 | 2,360,000,000.00 | 54,978,665.35 | 163,490,276.81 | 48,319,798.10 | | 170,149,144.06 | 102.66% | 95.00 | 70,228,908.36 | 23,113,513.43 | 5.02% | 其他 |
| 无锡恩捷新材料产业基地项目一期 | 2,200,000,000.00 | 24,820,105.62 | 113,024,110.05 | | | 137,844,215.67 | 40.00% | 50.00 | 478,549.28 | 478,549.28 | 4.35% | 其他 |
| 江西通瑞一期 | 3,500,000,000.00 | 924,067,284.87 | 342,198,160.56 | 6,144,695.03 | | 1,260,120,750.40 | 36.79% | 45.23 | 815,624.82 | 193,624.83 | 5.83% | 其他 |
| 其他零星工程 | 21,162,200.00 | 1,724,137.93 | 14,177,891.16 | 11,077,586.22 | | 4,824,442.87 | 75.14% | 30.00-100.00 | | | | 其他 |
| 合计 | 8,398,730,200.00 | 1,036,991,443.87 | 644,594,010.68 | 69,567,760.42 | | 1,612,017,694.13 | -- | -- | 77,995,223.06 | 23,785,687.54 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用材料 | 7,398,579.23 | | 7,398,579.23 | 4,758,642.64 | | 4,758,642.64 |
| 专用设备 | 2,168,396.03 | | 2,168,396.03 | 2,069,597.59 | | 2,069,597.59 |
| 合计 | 9,566,975.26 | | 9,566,975.26 | 6,828,240.23 | | 6,828,240.23 |

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产：无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 286,788,052.74 | | | 3,242,937.90 | 290,030,990.64 |
| 2.本期增加金额 | | | | 1,173,410.41 | 1,173,410.41 |
| (1) 购置 | | | | 1,173,410.41 | 1,173,410.41 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 286,788,052.74 | | | 4,416,348.31 | 291,204,401.05 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 25,112,350.35 | | | 583,342.42 | 25,695,692.77 |
| 2.本期增加金额 | 2,768,621.40 | | | 151,471.98 | 2,920,093.38 |
| (1) 计提 | 2,768,621.40 | | | 151,471.98 | 2,920,093.38 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 27,880,971.75 | | | 734,814.40 | 28,615,786.15 |
| 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 | 258,907,080.99 | | | 3,681,533.91 | 262,588,614.90 |
| 2.期初账面价值 | 261,675,702.39 | | | 2,659,595.48 | 264,335,297.87 |

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为 0。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

27、开发支出：无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 非同一控制下企业合并 | 34,483,188.64 | 9,800,473.23 | | 44,283,661.87 |
| 合计 | 34,483,188.64 | 9,800,473.23 | | 44,283,661.87 |

(2) 商誉减值准备：

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

通过非同一控制下企业合并江西通瑞的商誉计算过程：

通过非同一控制下企业合并江西通瑞的商誉计算过程：本公司期末将江西通瑞认定为资产组进行商誉减值测试。并购成本减购买日江西通瑞公司账面可辨认净资产公允价值乘收购股权比例等于商誉，即 200,000,000.00 减 165,516,811.36 乘以 100% 等于 34,483,188.64 元。

通过非同一控制下企业合并深圳清松的商誉计算过程：本公司期末将深圳清松认定为资产组进行商誉减值测试。并购成本减购买日深圳清松公司账面可辨认净资产公允价值乘收购股权比例等于商誉，即 20,000,000.00 减 10,199,526.77 乘以 100% 等于 9,800,473.23 元。

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

本公司期末将江西通瑞和深圳清松分别认定为资产组进行商誉减值测试。商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。预计未来现金流量根据相关资产组的 2019 年至 2023 年财务预算确定，超过 5 年的现金流量按照 5% 递增增长率，并按照折现率 7.35% 折现后计算资产组的可收回价值。可回收价值超过了包括全体股东商誉的资产组账面价值，未发生商誉减值。18

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | | | | | |
| 租入变电站 | 82,571.70 | 825,000.00 | 80,629.92 | -- | 826,941.78 |
| 外供灌装机 | 1,947,191.22 | | 67,642.40 | -- | 1,879,548.82 |
| 厂房装修费 | 1,076,075.48 | 167,818.31 | 782,641.71 | -- | 461,252.08 |
| 合计 | 3,105,838.40 | 992,818.31 | 930,914.03 | -- | 3,167,742.68 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 27,873,539.73 | 4,181,682.07 | 22,715,864.21 | 3,407,682.04 |
| 内部交易未实现利润 | 18,677,145.86 | 2,801,571.88 | 4,762,080.62 | 757,539.35 |
| 可抵扣亏损 | 3,930,389.20 | 589,558.38 | 26,310,521.17 | 3,964,418.89 |
| 政府补助 | 96,559,870.66 | 18,931,100.59 | 93,497,242.39 | 14,601,580.40 |
| 股权激励 | 42,033,005.32 | 6,304,950.80 | 32,678,759.36 | 4,901,813.90 |
| 合计 | 189,073,950.77 | 32,808,863.72 | 179,964,467.75 | 27,633,034.58 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 设备器具一次税前扣除 | 179,687,440.11 | 27,624,270.12 | 88,353,354.51 | 13,253,003.17 |
| 合计 | 179,687,440.11 | 27,624,270.12 | 88,353,354.51 | 13,253,003.17 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 32,808,863.72 | | |
| 递延所得税负债 | | 27,624,270.12 | | |

(4) 未确认递延所得税资产明细：无

(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：无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 预付设备款 | 651,631,839.73 | 313,614,324.12 |
| 预付工程款 | 85,880,954.81 | 35,696,267.52 |
| 长期应收款项 | 1,350,000.00 | 1,350,000.00 |
| 分期收款出售设备款 | 6,290,598.24 | 6,290,598.24 |
| 待抵扣进项税 | -- | 12,727.27 |
| 合计 | 745,153,392.78 | 356,963,917.15 |

其他说明：公司其他非流动资产期末余额较期初余额增加较大的主要原因系公司锂电池隔膜业务扩张，购置锂电池隔膜生产设备所致。

注 1：贵州好一多乳业股份有限公司与公司签订协议，双方结为长期合作的战略伙伴关系，公司向贵州好一多乳业股份有限公司提供上述款项作为其质量保证金，贵州好一多乳业股份有限公司承诺每年向公司购买不少于 1300 万个包装盒产品，合作关系终止后归还上述款项。只要不终止合作关系，协议到期后 将自动延续，报告期内，贵州好一多乳业股份有限公司与公司合作关系良好，每年向公司定购量均超过上述协议约定数量，公司预计上述协议将一直延续。

注 2：公司购买两台灌装机以分期收款销售方式再出售给贵州好一多乳业股份有限公司，设备价格为 6,290,598.24 元（不含税），随贵州好一多乳业股份有限公司采购公司产品支付价款同时支付该设备价款，待到约定时间，全部收回设备款，开具发票并将设备产权移交贵州好一多乳业股份有限公司。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 244,500,692.69 | 165,456,832.70 |
| 抵押借款 | 48,900,000.00 | 48,900,000.00 |
| 保证借款 | 1,469,426,996.21 | 625,749,669.05 |
| 信用借款 | 205,600,000.00 | 90,050,000.00 |
| 合计 | 1,968,427,688.90 | 930,156,501.75 |

短期借款分类的说明：公司短期借款期末余额较期初余额增长较大的主要原因系上海恩捷及所属子公司处于成长阶段，生产线不断扩张，本期新建生产线所需借款增加所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

33、交易性金融负债：无

34、衍生金融负债：无

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 63,258,372.66 | 123,848,854.21 |
| 银行承兑汇票 | 157,359,492.35 | 9,263,571.85 |
| 合计 | 220,617,865.01 | 133,112,426.06 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 164,354,107.69 | 204,192,367.02 |
| 应付工程设备款 | 82,319,208.16 | 134,164,064.48 |
| 应付辅料备件款 | 6,258,334.79 | 5,948,022.24 |
| 应付运输费 | 8,921,233.03 | 9,180,304.40 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 应付其他款 | 5,472,568.39 | 20,410,554.32 |
| 合计 | 267,325,452.06 | 373,895,312.46 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 单位 1 | 750,000.00 | 尚未结算 |
| 单位 2 | 688,271.00 | 尚未结算 |
| 单位 3 | 621,948.29 | 尚未结算 |
| 单位 4 | 272,109.37 | 尚未结算 |
| 单位 5 | 153,846.15 | 尚未结算 |
| 合计 | 2,486,174.81 | -- |

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 6,889,722.37 | 7,781,859.46 |
| 合计 | 6,889,722.37 | 7,781,859.46 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|------------|-----------|
| 单位 1 | 163,899.50 | 尚未结算 |
| 单位 2 | 142,570.50 | 尚未结算 |
| 单位 3 | 80,000.00 | 尚未结算 |
| 单位 4 | 46,500.00 | 尚未结算 |
| 单位 5 | 31,842.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 464,812.00 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

38、合同负债：无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 19,271,150.61 | 154,632,105.73 | 158,002,834.26 | 15,900,422.08 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 986,299.68 | 14,399,303.85 | 14,556,011.49 | 829,592.04 |
| 三、辞退福利 | -- | 143,932.50 | 143,932.50 | -- |
| 合计 | 20,257,450.29 | 169,175,342.08 | 172,702,778.25 | 16,730,014.12 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,070,896.18 | 134,211,811.04 | 137,850,932.07 | 14,431,775.15 |
| 2、职工福利费 | -- | 5,721,314.46 | 5,721,314.46 | -- |
| 3、社会保险费 | 478,387.99 | 8,459,656.08 | 8,425,758.40 | 512,285.67 |
| 其中：医疗保险费 | 430,592.81 | 7,324,447.02 | 7,299,217.20 | 455,822.63 |
| 工伤保险费 | 4,343.04 | 274,283.46 | 269,690.70 | 8,935.80 |
| 生育保险费 | 43,452.14 | 860,925.60 | 856,850.50 | 47,527.24 |
| 4、住房公积金 | 227,187.04 | 5,392,759.05 | 5,220,408.05 | 399,538.04 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 494,679.40 | 846,565.10 | 784,421.28 | 556,823.22 |
| 合计 | 19,271,150.61 | 154,632,105.73 | 158,002,834.26 | 15,900,422.08 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 920,247.48 | 13,943,575.37 | 14,099,422.57 | 764,400.28 |
| 2、失业保险费 | 66,052.20 | 455,728.48 | 456,588.92 | 65,191.76 |
| 合计 | 986,299.68 | 14,399,303.85 | 14,556,011.49 | 829,592.04 |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 2,190,447.47 | 41,204,390.35 |
| 企业所得税 | 27,787,769.36 | 62,135,029.07 |
| 个人所得税 | 244,827.98 | 518,362.69 |
| 城市维护建设税 | 260,594.90 | 769,263.39 |
| 房产税 | 225,132.91 | 54,784.82 |
| 土地使用税 | 442,746.61 | 111,716.00 |
| 教育费附加 | 408,527.04 | 1,893,662.41 |
| 其他 | 153,975.42 | 367,225.36 |
| 合计 | 31,714,021.69 | 107,054,434.09 |

其他说明：报告期内营业税金及附加较上年减少系采买设备进项税较多，进而实缴增值税对应的建设税及教育费附加减少，另外 2018 年上半年印花税缴纳较多。

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 2,960,307.56 | 2,946,100.55 |
| 应付股利 | 187,858,751.05 | 8,262,813.50 |
| 其他应付款 | 226,528,273.74 | 256,185,278.26 |
| 合计 | 417,347,332.35 | 267,394,192.31 |

(1) 应付利息

单位：元

| 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 | 1,429,219.52 | 1,404,688.64 |
| 短期借款应付利息 | 1,531,088.04 | 1,541,411.91 |
| 合计 | 2,960,307.56 | 2,946,100.55 |

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|--------------|
| 普通股股利 | 187,858,751.05 | 8,262,813.50 |
| 合计 | 187,858,751.05 | 8,262,813.50 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 股权收购款 | 162,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 限制性股票回购义务 | 50,217,436.50 | 50,217,436.50 |
| 非金融机构借款 | -- | 26,812,000.00 |
| 财务顾问费 | -- | 10,584,905.66 |
| 押金及保证金 | 8,294,748.94 | 6,722,137.27 |
| 代扣员工社会保险 | 1,189,948.59 | 860,721.30 |
| 报销款 | 249,530.23 | 469,256.59 |
| 其他 | 4,576,609.48 | 518,820.94 |
| 合计 | 226,528,273.74 | 256,185,278.26 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|---------------|-----------|
| 限制性股票回购义务 | 50,217,436.50 | 尚未达到付款条件 |
| 合计 | 50,217,436.50 | -- |

其他说明：

42、持有待售负债：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 194,000,000.00 | 154,000,000.00 |
| 合计 | 194,000,000.00 | 154,000,000.00 |

其他说明：期末余额较期初余额增加较大的原因系公司长期借款在一年内到期，转入本科目核算所致

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 894,690,390.56 | 784,196,508.03 |
| 合计 | 894,690,390.56 | 784,196,508.03 |

其他说明，包括利率区间：公司长期借款期末余额较期初余额增长较大的主要原因系珠海恩捷和无锡恩捷处于规模迅速扩张的阶段，产线不断增加。珠海恩捷取得借款 881,196,508.03 元，无锡恩捷取得借款 207,493,882.53 元，抵押物情况详见“所有权或使用权受到限制的资产”。公司长期借款利率区间为 4.6%-5.1%。

46、应付债券

(1) 应付债券：无

(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）：无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无

47、租赁负债：无

48、长期应付款：

(1) 按款项性质列示长期应付款：无

(2) 专项应付款：无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表：无

(2) 设定受益计划变动情况：无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 与资产相关政府补助 | 39,360,484.74 | 26,812,000.00 | 2,157,686.22 | 64,014,798.52 | |
| 与收益相关政府补助 | 17,659,200.00 | 1,870,000.00 | 1,870,000.00 | 17,659,200.00 | |
| 合计 | 57,019,684.74 | 28,682,000.00 | 4,027,686.22 | 81,673,998.52 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 9000 万平方米高性能锂离子电池隔膜项目 | 21,624,720.48 | | | 1,348,202.88 | | | 20,276,517.60 | 与资产相关 |
| 锂电池隔膜生产线技术改造项目 | 12,350,313.32 | | | 540,390.78 | | | 11,809,922.54 | 与资产相关 |
| 产业扶持基金 | 17,659,200.00 | | | | | | 17,659,200.00 | 与收益相关 |
| 土地相关补助 | | 26,812,000.00 | | | | | 26,812,000.00 | 与资产相关 |
| 进口贴息补助 | | 1,870,000.00 | | 1,870,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 玉溪高新区管委会九龙片区工厂外围电力配套工程改造补助费 | 366,666.57 | | | 25,000.02 | | | 341,666.55 | 与资产相关 |
| 玉溪市 2017 年市级工业园区建设专项资金(标准厂房补助项目) | 609,192.80 | | | 17,488.80 | | | 591,704.00 | 与资产相关 |
| 玉溪财政局首台重大技术装备补助资金 | 867,924.56 | | | 56,603.76 | | | 811,320.80 | 与资产相关 |
| 35kv 电缆沟补贴 | 3,541,667.01 | | | 169,999.98 | | | 3,371,667.03 | 与资产相关 |
| 合计 | 57,019,684.74 | 28,682,000.00 | | 4,027,686.22 | | | 81,673,998.52 | |

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 锂电池隔离膜项目政府扶持款 | 782,145,012.00 | 782,145,012.00 |
| 合计 | 782,145,012.00 | 782,145,012.00 |

其他说明：江西通瑞在江西省宜春市高安市进行锂电池隔离膜生产基地项目建设，当地政府给予政策扶持。依据投资协议相关条款，先期以政府借款的形式为其垫付设备购置款，待每条锂电隔离膜生产线投入使用，按投入使用生产线数量占预计总投入使用生产线数量的比例分批确认为设备补助款。

53、股本

单位：元

| 项目 | 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 | 473,867,912 | | | | | | 473,867,912 |

54、其他权益工具：无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,123,710,709.48 | | | 2,123,710,709.48 |
| 其他资本公积 | 74,409,948.61 | 17,677,182.83 | | 92,087,131.44 |
| 合计 | 2,198,120,658.09 | 17,677,182.83 | | 2,215,797,840.92 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：其他资本公积增加主要系公司收到政府补助。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 限制性股份支付 | 50,217,436.50 | | | 50,217,436.50 |
| 合计 | 50,217,436.50 | | | 50,217,436.50 |

57、其他综合收益：无

58、专项储备：无

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 93,183,145.10 | | | 93,183,145.10 |
| 储备基金 | 21,153,681.64 | | | 21,153,681.64 |
| 企业发展基金 | 1,416,680.73 | | | 1,416,680.73 |
| 合计 | 115,753,507.47 | | | 115,753,507.47 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,093,630,310.62 | 743,390,393.27 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,093,630,310.62 | 743,390,393.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 388,927,814.10 | 161,392,604.83 |
| 应付普通股股利 | 179,595,937.55 | -150,095,000.00 |
| 期末未分配利润 | 1,302,962,187.17 | 754,687,998.10 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,357,610,892.32 | 751,790,292.71 | 959,502,052.46 | 561,450,890.85 |
| 其他业务 | 20,497,578.20 | 19,309,440.10 | 14,868,656.67 | 9,070,191.08 |
| 合计 | 1,378,108,470.52 | 771,099,732.81 | 974,370,709.13 | 570,521,081.93 |

是否已执行新收入准则

 是 否

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 577,633.25 | 1,570,016.34 |
| 教育费附加 | 429,225.50 | 2,781,698.76 |
| 房产税 | 1,658,514.75 | 961,459.89 |
| 土地使用税 | 1,186,469.71 | 548,822.06 |
| 车船使用税 | 9,099.90 | 3,329.91 |
| 印花税 | 241,781.42 | 102,166.00 |
| 其他 | 10,239.68 | 1,142,800.78 |
| 合计 | 4,112,964.21 | 7,110,293.74 |

其他说明：税金及附加较去年同期减少主要系公司采购设备进项税较多，进而实缴增值税对应的城市维护建设税及教育费附加减少

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输装卸费 | 18,012,861.18 | 13,084,707.27 |
| 职工薪酬 | 6,313,602.68 | 6,152,732.40 |
| 业务招待费 | 1,525,784.43 | 1,458,532.88 |
| 差旅费 | 1,309,916.29 | 1,117,075.31 |
| 其他 | 2,123,044.39 | 1,009,245.00 |
| 合计 | 29,285,208.97 | 22,822,292.86 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 26,786,035.83 | 26,034,818.33 |
| 股份支付 | 18,593,740.70 | 12,496,164.78 |
| 折旧与摊销 | 7,568,373.89 | 6,017,740.96 |
| 中介咨询费 | 4,466,783.07 | 876,392.86 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 修理费 | 910,716.09 | 2,545,037.90 |
| 办公费 | 2,469,213.07 | 1,523,624.40 |
| 差旅费 | 1,083,179.66 | 1,347,760.97 |
| 业务招待费 | 1,231,076.42 | 1,182,716.24 |
| 其他 | 3,398,866.30 | 3,060,732.04 |
| 合计 | 66,507,985.03 | 55,084,988.48 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 材料支出 | 11,901,930.65 | 14,210,342.44 |
| 职工薪酬 | 26,030,047.43 | 15,369,112.24 |
| 折旧与摊销 | 4,827,309.20 | 3,992,674.92 |
| 能耗支出 | 4,000,303.67 | 5,151,930.26 |
| 其他 | 1,115,536.97 | 1,357,262.69 |
| 合计 | 47,875,127.92 | 40,081,322.55 |

其他说明：“职工薪酬”比去年同期增加主要原因系，上海恩捷及其子公司为保持在隔膜行业的技术领先地位招聘研发人员所致。

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 40,119,085.43 | 11,805,148.06 |
| 减：利息收入 | 1,703,888.26 | 2,330,455.39 |
| 汇兑损益 | -165,709.31 | -790,649.30 |
| 银行手续费及其他 | 1,411,709.62 | 925,774.47 |
| 合计 | 39,661,197.48 | 9,609,817.84 |

其他说明：本期“利息支出”比去年同期增加系上海恩捷及其子公司业务扩张所需资金量增大，通过银行借款方式融资而产生的利息支出增大所致。

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 81,673,900.52 | 27,397,564.41 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 49,187.46 | |
| 合计 | 81,723,087.98 | 27,397,564.41 |

其他说明：因本期加大锂电隔离膜产线投入力度，地方政府给予补贴支持所致。

68、投资收益

单位：元

| 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 | 662,218.34 | 829,136.21 |
| 理财产品收益 | | 6,197,477.22 |
| 合计 | 662,218.34 | 7,026,613.43 |

69、净敞口套期收益：无

70、公允价值变动收益：无

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -121,178.38 | -79,178.65 |
| 应收账款坏账损失 | -5,200,828.74 | -4,306,171.53 |
| 合计 | -5,322,007.12 | -4,385,350.18 |

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------|-------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 3,522.16 | -117,422.96 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 接受捐赠 | 22,000.00 | | 22,000.00 |
| 其他 | 86,167.61 | 256,128.05 | 86,167.61 |
| 合计 | 108,167.61 | 256,128.05 | 108,167.61 |

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|------------|---------------|
| 其他 | 89,454.21 | 104,650.07 | 89,454.21 |
| 合计 | 89,454.21 | 104,650.07 | 89,454.21 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 72,467,893.95 | 26,656,092.71 |
| 递延所得税费用 | -5,230,810.61 | 8,950,931.59 |
| 合计 | 67,237,083.34 | 35,607,024.30 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 496,651,788.86 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 74,497,768.33 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 572,728.99 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -4,145,423.82 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 162,096.89 |
| 研发支出加计扣除影响 | -2,770,059.49 |
| 抵免专用设备投资款所得税影响 | -1,080,027.56 |
| 所得税费用 | 67,237,083.34 |

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 利息收入 | 4,474,095.09 | 2,330,455.39 |
| 补贴收入 | 106,377,401.76 | 16,696,638.22 |
| 收回的保证金 | 17,290,971.08 | 29,672,697.65 |
| 收到的其他往来款 | 5,679,322.43 | 541,602.03 |
| 其他 | 85,500.84 | 63,368.58 |
| 合计 | 133,907,291.20 | 49,304,761.87 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：报告期内收到的其他与经营活动有关的现金同比增长幅度较大的原因系，公司锂电池隔膜业务收到的政府补贴收入较多。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 支付的保证金 | 42,949,268.38 | 13,439,147.42 |
| 支付其他往来款 | 20,859,089.12 | 2,888,352.91 |
| 管理费用 | 20,978,293.73 | 31,638,769.70 |
| 营业费用 | 18,839,145.54 | 13,950,874.13 |
| 手续费支出 | 942,216.88 | 151,839.34 |
| 支付的备用金 | 785,400.00 | |
| 其他 | 111,068.29 | 89,073.11 |
| 合计 | 105,464,481.94 | 62,158,056.61 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|-------|
| 归还高安工业园管委会借款 | 26,812,000.00 | -- |
| 其他 | 27,480,000.00 | -- |
| 合计 | 54,292,000.00 | -- |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 429,414,705.52 | 263,606,770.11 |
| 加：资产减值准备 | 5,321,257.12 | 4,385,350.18 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 118,645,162.88 | 71,304,131.15 |
| 无形资产摊销 | 2,122,403.86 | 1,814,889.07 |
| 长期待摊费用摊销 | 930,914.03 | 756,175.74 |
| 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） | -3,522.16 | 117,306.05 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 30,953,574.41 | 11,807,298.06 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -662,218.34 | -7,026,613.43 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,175,829.14 | 10,317,891.49 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 14,371,266.95 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -141,201,721.30 | -134,317,168.29 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -160,499,607.82 | -364,509,940.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -225,347,351.19 | 16,892,916.81 |
| 其他 | 48,202,203.24 | 12,148,695.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 117,071,238.06 | -112,702,298.14 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 375,098,443.49 | 299,408,144.94 |
| 减：现金的期初余额 | 245,612,205.26 | 438,427,555.56 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 129,486,238.23 | -139,019,410.62 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| 项目 | 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 | 18,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 深圳清松 | 18,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 3,310,852.15 |
| 其中： | -- |
| 深圳清松 | 3,310,852.15 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 14,689,147.85 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 375,098,443.49 | 245,612,205.26 |
| 其中：库存现金 | 15,058.74 | 16,332.14 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 375,083,384.75 | 244,635,873.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 960,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 375,098,443.49 | 245,612,205.26 |

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 90,454,287.95 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金 |
| 应收票据 | 219,140,508.69 | 质押借款、票据大票换小票质押 |
| 存货 | 63,872,435.32 | 抵押借款 |
| 固定资产 | 1,802,740,518.88 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 97,161,426.63 | 抵押借款 |
| 在建工程 | 413,616,457.99 | 抵押借款 |
| 应收账款 | 219,293,770.05 | 质押借款 |
| 合计 | 2,906,279,405.51 | -- |

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 5,380,499.62 | 6.8747 | 36,989,320.74 |
| 欧元 | 8,145.32 | 7.8170 | 63,671.97 |
| 港币 | | | |
| 日元 | 113,822.00 | 0.0638 | 7,263.66 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,306,565.45 | 6.8747 | 8,982,245.50 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 144,457.00 | 7.8170 | 1,129,220.37 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

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

适用 不适用

83、套期**84、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|---------------|------|-----------|
| 计入递延收益的政府补助 | 26,812,000.00 | | |

| | | | |
|-------------|----------------|--|---------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 81,673,900.52 | | 81,673,900.52 |
| 合计 | 108,297,306.88 | | 81,485,306.88 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

计入其他收益的政府补助

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--|---------------|---------------|-----------------|
| 9000万平方米高性能锂离子电池隔离膜项目 | 1,348,202.88 | 1,344,195.42 | 与资产相关 |
| 锂电池隔膜生产线技术改造项目 | 540,390.78 | 519,230.77 | 与资产相关 |
| 浦东新区财政局国库存款 | 2,215.00 | | 与收益相关 |
| 企业职工培训费补贴 | 153,600.00 | | 与收益相关 |
| 世博地区开发管理委员会浦东新区经济发展财政扶持资金 | 33,816,500.00 | | 与收益相关 |
| 专利补助--上海市知识产权局 | 31,025.00 | 64,132.50 | 与收益相关 |
| 浦东财政局科技发展基金PKK2019-01S | 3,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 区困补贴 | | 13,525.00 | 与收益相关 |
| 开发扶持资金 | | 12,656,500.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 187,443.00 | 与收益相关 |
| 品牌经济-2017第四批产业转型专项补助 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 收到增资奖励金 | 34,500,000.00 | 7,500,000.00 | 与收益相关 |
| 收到企业扶持资金 | 5,984,000.00 | | 与收益相关 |
| 2018年度新升规工业企业奖励资金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 岗位社保补贴 | 27,715.00 | | 与收益相关 |
| 高栏港政府对珠海恩捷土地补贴 | | 837,500.00 | 与收益相关 |
| 高栏港政府对珠海恩捷补贴房租 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 进口设备贴息 | 1,870,000.00 | | 与收益相关 |
| 收玉溪高新技术产业开发区管委会财政贡献奖/扩销促产奖励/云南省新产品/云南名牌/市级科技成果/外贸进出口 | | 1,077,000.00 | 与收益相关 |
| 35KV电缆沟补贴 | 169,999.98 | 169,999.98 | 与资产相关 |
| 稳岗补贴 | 4,259.30 | | 与收益相关 |
| 中央外经贸发展专项资金 | 20,100.00 | 24,500.00 | 与收益相关 |
| 成都市温江区就业服务管理局补贴 | | 10,045.16 | 与收益相关 |

| | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|-------|
| 2016年度财政贡献奖 | | 190,000.00 | 与收益相关 |
| 2017年四季度扩销促产奖励 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 安全生产责任书考核良好企业 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2017年市级工业园区建设专项资金（标准厂房补助项目） | 17,488.80 | | 与收益相关 |
| 玉溪财政局首台重大技术装备补助资金 | 56,603.76 | | 与收益相关 |
| 玉溪高新区管委会九龙片区工厂外围电力配套工程改造补助费 | 25,000.02 | | 与收益相关 |
| 2017年10至11月稳增长进出口奖励资金 | 600.00 | | 与收益相关 |
| 2018年中央外经贸专项资金 | 43,000.00 | | 与收益相关 |
| 出口信用保险费及资信调查费补助款 | 13,200.00 | | 与收益相关 |
| 玉溪市财政局商务局拨付的2017年10至11月稳增长进出口奖励 | | 5,400.00 | 与收益相关 |
| 玉溪高新区管委会2017年度创新发展先进企业表彰奖励 | | 1,469,000.00 | 与收益相关 |
| 市级科技成果“十二层液体食品包装用镀铝膜纸基铝塑复合材料的奖励 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 玉溪高新区管委会九龙片区工厂外围电力配套工程改造补助费 | | 25,000.02 | 资产 |
| 2017年市级工业园区建设专项资金（标准厂房补助项目） | | 17,488.80 | 资产 |
| 玉溪财政局首台重大技术装备补助资金 | | 56,603.76 | 资产 |
| 合计 | 81,673,900.52 | 27,397,564.41 | |

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 深圳清松 | 2019年03月31日 | 20,000,000.00 | 100.00% | 现金购买 | 2019年03月31日 | 实际取得控制权 | 2,907,039.79 | -172,838.01 |

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 金额 |
|------|----|
|------|----|

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 现金 | 20,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 20,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 10,199,526.77 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 9,800,473.23 |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| 项目 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--------|--------------|--------------|
| 货币资金 | 810,852.15 | 810,852.15 |
| 应收款项 | 2,422,399.99 | 2,422,399.99 |
| 存货 | 1,760,627.72 | 1,760,627.72 |
| 固定资产 | 5,916,831.80 | 5,916,831.80 |
| 预付款项 | 1,710,339.65 | 1,710,339.65 |
| 其他应收款 | 256,610.73 | 256,610.73 |
| 长期待摊费用 | 992,818.31 | 992,818.31 |
| 其他流动资产 | 692,281.70 | 692,281.70 |
| 应付款项 | 2,062,031.71 | 2,062,031.71 |
| 应付职工薪酬 | 168,280.00 | 168,280.00 |
| 其他应付款 | 4,632,923.57 | 4,632,923.57 |
| 净资产 | 7,699,526.77 | 7,699,526.77 |
| 取得的净资产 | 7,699,526.77 | 7,699,526.77 |

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|--------|--------|--------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 德新纸业 | 云南省玉溪市 | 云南省玉溪市 | 纸类生产及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 红创包装 | 云南省玉溪市 | 云南省玉溪市 | 无菌包装盒生产及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 恩捷贸易 | 江苏省无锡市 | 江苏省无锡市 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 红塔塑胶 | 云南省玉溪市 | 云南省玉溪市 | BOPP 薄膜生产及销售 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|------|--------|--------|--------------|---------|---------|------------|
| 成都红塑 | 四川省成都市 | 成都市温江区 | BOPP 薄膜生产及销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 上海恩捷 | 上海市 | 上海市 | 锂电隔离膜生产及销售 | 90.08% | | 同一控制下企业合并 |
| 珠海恩捷 | 广东省珠海市 | 广东省珠海市 | 锂电隔离膜生产及销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 无锡恩捷 | 江苏省无锡市 | 江苏省无锡市 | 锂电隔离膜生产及销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 江西通瑞 | 江西省宜春市 | 江西省宜春市 | 锂电隔离膜生产及销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 恩捷信息 | 上海市 | 上海市 | 开发与咨询 | | 100.00% | 投资设立 |
| 风舟贸易 | 上海市 | 上海市 | 贸易 | | 100.00% | 投资设立 |
| 香港创新 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 深圳清松 | 深圳市 | 深圳市 | 印刷包装材料的生产及销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 湖南清松 | 湖南省常德市 | 湖南省常德市 | 印刷包装材料的生产及销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 上海恩捷 | 9.92% | 40,486,891.42 | -- | 282,450,651.03 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 上海恩捷 | 2,330,982,852.66 | 5,276,891,932.25 | 7,607,874,784.91 | 2,979,572,683.47 | 1,781,017,312.82 | 4,760,589,996.29 | 1,808,491,568.75 | 4,314,878,101.41 | 6,123,369,670.16 | 2,062,229,605.30 | 1,631,228,757.00 | 3,693,458,362.30 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|----------------|--------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 上海恩捷 | 833,047,896.45 | 408,133,986.02 | -- | -83,122,893.47 | 462,751,617.40 | 221,506,972.72 | -- | 44,235,753.39 |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|--------|--------|-------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 昆莎斯 | 云南省玉溪市 | 云南省昆明市 | 添加剂生产 | 40.00% | -- | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 流动资产 | 10,498,684.47 | 10,617,104.68 |
| 非流动资产 | 239,762.30 | 265,128.60 |
| 资产合计 | 10,738,446.77 | 10,882,233.28 |
| 流动负债 | 1,806,548.72 | 3,605,881.07 |
| 负债合计 | 1,806,548.72 | 3,605,881.07 |
| 归属于母公司股东权益 | 8,931,898.05 | 7,276,352.21 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 3,572,759.22 | 2,910,540.88 |
| 调整事项 | 137,253.97 | 137,253.97 |
| --其他 | 137,253.97 | 137,253.97 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 3,710,013.19 | 3,047,794.85 |
| 营业收入 | 15,025,044.27 | 15,668,322.57 |
| 净利润 | 1,655,545.84 | 2,072,840.53 |
| 综合收益总额 | 1,655,545.84 | 2,072,840.53 |

| | | |
|-----------------|--------------|--------------|
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 1,403,042.05 | 1,308,386.80 |
|-----------------|--------------|--------------|

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 37.36% (2018 年：42.51%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2019年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|----|------|------|------|------|------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|--|
| 货币资金 | 497,377,831.72 | 497,377,831.72 | 497,377,831.72 | | | |
| 应收票据 | 327,361,262.18 | 327,361,262.18 | 327,361,262.18 | | | |
| 应收账款 | 1,344,751,794.06 | 1,371,012,732.51 | 1,371,012,732.51 | | | |
| 其他应收款 | 7,816,897.58 | 8,549,258.47 | 8,549,258.47 | | | |
| 金融资产小计 | 2,177,307,785.54 | 2,204,301,084.88 | 2,204,301,084.88 | | | |
| 短期借款 | 1,968,427,688.90 | 1,968,427,688.90 | 1,968,427,688.90 | | | |
| 应付票据 | 220,617,865.01 | 220,617,865.01 | 220,617,865.01 | | | |
| 应付账款 | 267,325,452.06 | 267,325,452.06 | 267,325,452.06 | | | |
| 其他应付款 | 417,347,332.35 | 417,347,332.35 | 417,347,332.35 | | | |
| 长期借款 | 1,088,690,390.56 | 1,088,690,390.56 | 194,000,000.00 | 290,000,000.00 | 604,690,390.56 | |
| 金融负债小计 | 3,768,408,728.88 | 3,768,408,728.88 | | | | |

续：

| 项目 | 期初余额 | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 货币资金 | 314,208,776.19 | 314,208,776.19 | 314,208,776.19 | | | |
| 应收票据 | 339,840,997.52 | 339,840,997.52 | 339,840,997.52 | | | |
| 应收账款 | 1,230,782,697.45 | 1,251,842,807.16 | 1,251,842,807.16 | | | |
| 其他应收款 | 7,586,522.74 | 8,197,705.25 | 8,197,705.25 | | | |
| 金融资产小计 | 1,892,418,993.90 | 1,914,090,286.12 | 1,914,090,286.12 | | | |
| 短期借款 | 930,156,501.75 | 930,156,501.75 | 930,156,501.75 | | | |
| 应付票据 | 133,112,426.06 | 133,112,426.06 | 133,112,426.06 | | | |
| 应付账款 | 373,895,312.46 | 373,895,312.46 | 373,895,312.46 | | | |
| 其他应付款 | 267,394,192.31 | 267,394,192.31 | 267,394,192.31 | | | |
| 长期借款 | 938,196,508.03 | 938,196,508.03 | 154,000,000.00 | 242,000,000.00 | 542,196,508.03 | |
| 金融负债小计 | 2,642,754,940.61 | 2,642,754,940.61 | 1,858,558,432.58 | 242,000,000.00 | 542,196,508.03 | |

（三）市场风险

（四）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元和日元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止2019年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | |
|---------|---------------|-----------|----------|---------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 日元项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | |
| 货币资金 | 36,989,320.74 | 63,671.97 | 7,263.66 | 37,060,256.37 |
| 应收账款 | 8,982,245.50 | | | 8,982,245.50 |
| 小计 | 45,971,566.24 | 63,671.97 | 7,263.66 | 46,042,501.87 |
| 外币金融负债： | | | | |

| | | | | |
|------|--|--------------|--|--------------|
| 应付账款 | | 1,129,220.37 | | 1,129,220.37 |
| 小计 | | 1,129,220.37 | | 1,129,220.37 |

续：

| 项目 | 期初余额 | | | |
|---------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 日元项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | |
| 货币资金 | 10,099,760.70 | 64,300.15 | 7,195.42 | 10,171,256.27 |
| 应收账款 | 54,887,723.92 | | | 54,887,723.92 |
| 小计 | 64,987,484.62 | 64,300.15 | 7,195.42 | 65,058,980.19 |
| 外币金融负债： | | | | |
| 应付账款 | 3,291,696.01 | | 9,015,541.34 | 12,307,237.35 |
| 小计 | 3,291,696.01 | | 9,015,541.34 | 12,307,237.35 |

(3) 敏感性分析：

截止2019年6月30日，对于本公司各类美元、日元及欧元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元、日元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约381.76万元（2018年度约448.39万元）。

(五) 利率风险

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

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

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2019年6月30日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 89,469.04万元，详见附注七之注释45.长期借款。

(3) 敏感性分析：

截止2019年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约469万元（2018年度约576.16万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

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
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：

本公司实际控制人系李晓明家族，李晓明家族直接及间接持有本公司53.75%的股权，实际控制本公司。李晓明家族持股情况如下：家族成员PAUL XIAOMING LEE直接持股17.01%；家族成员李晓华直接持股8.69%，通过合力投资、合益投资及珠海恒捷间接持股1.92%；家族成员SHERRY LEE直接持股9.12%，通过合益投资间接持股4.70%；家族成员JERRY YANG LEE直接持股2.20%，通过合益投资间接持股9.34%；家族成员YANYANG HUI通过合益投资间接持股0.78%。

本企业最终控制方是李晓明家族。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在联营企业中的权益”。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

| | |
|-----|------|
| 昆莎斯 | 联营企业 |
|-----|------|

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|----------------|
| 合力投资 | 股东 |
| 合益投资 | 股东 |
| 珠海恒捷 | 股东 |
| PAUL XIAOMING LEE | 实际控制人李晓明家族主要成员 |
| 李晓华 | 实际控制人李晓明家族主要成员 |
| YAN MA | 实际控制人李晓明家族主要成员 |
| YANYANG HUI | 实际控制人李晓明家族主要成员 |
| SHERRY LEE | 实际控制人李晓明家族主要成员 |
| JERRY YANG LI | 实际控制人李晓明家族主要成员 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 昆莎斯 | 采购添加剂 | 15,519,700.99 | 40,000,000.00 | 否 | 15,663,597.37 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|--------------|--------------|
| 昆莎斯 | 销售原料 | 9,750,552.35 | 5,953,253.04 |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 合力投资 | 办公室 | 1,142.86 | 7,619.05 |
| 合益投资 | 办公室 | 1,571.42 | 1,571.42 |
| 昆莎斯 | 厂房 | 11,428.58 | 1,142.86 |

| | | | |
|----|----|-----------|-----------|
| 合计 | -- | 14,142.86 | 10,333.33 |
|----|----|-----------|-----------|

本公司作为承租方：无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 红塔塑胶 | 44,000,000.00 | 2019年03月14日 | 2020年03月13日 | 否 |
| 红塔塑胶 | 78,000,000.00 | 2018年10月19日 | 2021年10月19日 | 否 |
| 红塔塑胶 | 35,000,000.00 | 2019年03月25日 | 2020年03月24日 | 否 |
| 红塔塑胶 | 40,000,000.00 | 2019年05月06日 | 2022年04月11日 | 否 |
| 德新纸业 | 4,000,000.00 | 2019年04月30日 | 2021年10月23日 | 否 |
| 成都红塑 | 35,000,000.00 | 2019年04月12日 | 2020年04月02日 | 否 |
| 上海恩捷 | 98,000,000.00 | 2018年10月09日 | 2019年08月31日 | 否 |
| 上海恩捷 | 50,000,000.00 | 2018年10月09日 | 2021年10月09日 | 否 |
| 上海恩捷 | 100,000,000.00 | 2018年11月05日 | 2019年11月05日 | 否 |
| 上海恩捷 | 220,000,000.00 | 2018年10月10日 | 2019年08月08日 | 否 |
| 上海恩捷 | 100,000,000.00 | 2018年09月05日 | 2022年09月09日 | 否 |
| 上海恩捷 | 80,000,000.00 | 2019年01月03日 | 2020年01月03日 | 否 |
| 上海恩捷 | 66,000,000.00 | 2019年03月22日 | 2020年03月21日 | 否 |
| 上海恩捷 | 300,000,000.00 | 2018年12月28日 | 2020年12月28日 | 否 |
| 上海恩捷 | 150,000,000.00 | 2019年01月15日 | 2020年01月15日 | 否 |
| 上海恩捷 | 100,000,000.00 | 2019年01月21日 | 2025年7月24日 | 否 |
| 上海恩捷 | 300,000,000.00 | 2019年06月20日 | 2022年06月20日 | 否 |
| 上海恩捷 | 100,000,000.00 | 2019年06月04日 | 2020年06月04日 | 否 |
| 上海恩捷 | 200,000,000.00 | 2019年06月26日 | 2022年06月25日 | 否 |
| 珠海恩捷 | 200,000,000.00 | 2018年08月31日 | 2021年08月05日 | 否 |
| 珠海恩捷 | 50,000,000.00 | 2018年12月05日 | 2020年03月17日 | 否 |
| 珠海恩捷 | 35,000,000.00 | 2019年01月02日 | 2019年12月25日 | 否 |
| 珠海恩捷 | 1,000,000,000.00 | 2019年01月15日 | 2023年08月13日 | 否 |
| 珠海恩捷 | 100,000,000.00 | 2019年04月03日 | 2020年03月23日 | 否 |
| 珠海恩捷 | 80,000,000.00 | 2019年03月12日 | 2020年03月12日 | 否 |
| 珠海恩捷 | 50,000,000.00 | 2019年03月26日 | 2020年03月25日 | 否 |
| 珠海恩捷 | 100,000,000.00 | 2019年05月14日 | 2020年05月07日 | 否 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|---|
| 无锡恩捷 | 1,300,000,000.00 | 2019 年 05 月 17 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 否 |
|------|------------------|------------------|------------------|---|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 红塔塑胶 | 20,000,000.00 | 2018 年 07 月 17 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 否 |
| 红塔塑胶 | 35,000,000.00 | 2019 年 03 月 25 日 | 2020 年 03 月 24 日 | 否 |
| 红塔塑胶 | 100,000,000.00 | 2019 年 03 月 19 日 | 2022 年 03 月 18 日 | 否 |
| 德新纸业 | 30,000,000.00 | 2019 年 05 月 31 日 | 2021 年 05 月 31 日 | 否 |
| 上海恩捷 | 50,000,000.00 | 2019 年 03 月 26 日 | 2022 年 03 月 18 日 | 否 |

上述公司作为担保方及被担保方的关联担保均为公司合并报表范围内的担保。

截至2019年6月30日止公司接受关联方担保情况如下：

本公司股东为子公司上海恩捷提供担保的具体明细如下：

| 担保方 | 最高担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------|------------------|------------|-------------|------------|
| 李晓华 | 170,000,000.00 | 2012年12月5日 | 2019年12月9日 | 否 |
| PAUL XIAOMING LEE | 1,000,000,000.00 | 2017年8月14日 | 2025年8月13日 | 否 |
| 李晓华 | 1,000,000,000.00 | 2017年8月14日 | 2025年8月13日 | 否 |
| PAUL XIAOMING LEE | 20,000,000.00 | 2017年6月30日 | 2020年6月29日 | 否 |
| 李晓华 | 20,000,000.00 | 2017年6月30日 | 2020年6月29日 | 否 |
| PAUL XIAOMING LEE | 50,000,000.00 | 2017年6月15日 | 2020年4月4日 | 否 |
| PAUL XIAOMING LEE | 220,000,000.00 | 2017年6月6日 | 2020年6月6日 | 否 |
| 李晓华 | | | | |
| PAUL XIAOMING LEE | 50,000,000.00 | 2017年9月20日 | 2022年9月20日 | 否 |
| 李晓华 | | | | |
| PAUL XIAOMING LEE | 98,000,000.00 | 2017年7月25日 | 2020年10月31日 | 否 |
| PAUL XIAOMING LEE、YAN MA | 200,000,000.00 | 2017年10月1日 | 2021年6月30日 | 否 |
| 李晓华、惠雁阳 | 200,000,000.00 | 2017年10月1日 | 2021年6月30日 | 否 |
| PAUL XIAOMING LEE、YAN MA | 50,000,000.00 | 2017年8月18日 | 2024年8月18日 | 否 |
| 李晓华、YANYANG HUI | 50,000,000.00 | 2017年8月18日 | 2024年8月18日 | 否 |
| 李晓华 | 80,000,000.00 | 2018年4月20日 | 2020年4月20日 | 否 |
| 李晓明 | 120,000,000.00 | 2018年7月13日 | 2021年7月13日 | 否 |
| PUAL XIAOMING LEE | 100,000,000.00 | 2017年10月1日 | 2019年6月30日 | 否 |
| PUAL XIAOMING LEE | 98,000,000.00 | 2018年9月21日 | 2019年8月31日 | 否 |
| 合计 | 3,526,000,000.00 | — | — | |

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,155,650.73 | 3,843,725.08 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------------|--------------|
| 应付账款 | 昆莎斯 | 7,798,910.71 | 7,288,666.39 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|-----------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 限制性股票行权价格为 8.426 元，合同剩余十一个月 |

其他说明：

公司于2017年4月20日召开2016年度股东大会决议并通过《关于公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，并于2017年6月1日召开第三届董事会第四次会议，审议通过《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，依据上述之规定公司向84名董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术及业务骨干授予限制性股票257.00万股，限制性股票授予日为2017年6月1日，授予价格为28.65元/股。变更后注册资本为136,450,000.00元，其中新增注册资本2,570,000.00元，新增资本公积71,060,500.00元。因公司实施2017年权益分派，员工激励股由2,570,000.00股变更为

5,140,000.00股，相应的限制性股票行权价格变更为14.325元/股。

限制性股票的限售期安排：

本计划授予的限制性股票限售期为自授予日起12个月、24个月、36个月。激励对象根据本计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

| 解除限售安排 | 解除限售时间 | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自首次完成登记之日起12个月后的首个交易日起至首次完成登记之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第二个解除限售期 | 自首次完成登记之日起24个月后的首个交易日起至首次完成登记之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第三个解除限售期 | 自首次完成登记之日起36个月后的首个交易日起至首次完成登记之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |

激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，作为应付股利在解除限售时向激励对象支付；若根据本计划不能解除限售，则由公司收回。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

在上述约定期间内未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

授予的限制性股票的解除限售需同时满足公司业绩考核要求和个人考核要求，具体如下：

①公司业绩考核要求

财务业绩考核的指标：净利润增长率。

本计划授予的限制性股票，在解除限售期的各会计年度中，分年度进行绩效考核并解除限售，已达到绩效考核目标作为激励对象的解除限售条件。

在本激励计划有效期内，各年度财务业绩考核目标如下表所示：

| 解锁期 | 业绩考核指标 |
|-------|--|
| 第一次解锁 | 以2016年公司归属于母公司的净利润为基数，2017年归属于母公司的净利润增长率不低于5%； |
| 第二次解锁 | 以2016年公司归属于母公司的净利润为基数，2018年归属于母公司的净利润增长率不低于7%； |
| 第三次解锁 | 以2016年公司归属于母公司的净利润为基数，2019年归属于母公司的净利润增长率不低于9%。 |

上述“净利润”指标指未扣除激励成本前的净利润。

②个人业绩考核要求

激励对象只有在上一年度达到公司业绩考核目标及个人绩效考核满足条件的前提下，才可解锁，具体解锁比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。激励对象个人绩效考评结果按照优、良、合格和不合格四个考核等级进行归类，各考核等级对应的考核分数和可解锁比例如下：

| 考核分数 | 分数≥90 | 90>分数≥80 | 80>分数≥70 | 分数<70 |
|-------|-------|----------|----------|-------|
| 考核等级 | 优 | 良 | 合格 | 不合格 |
| 可解锁比例 | 100% | 80% | 50% | 0 |

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 对于高级管理人员采用国际通行的布莱克-斯科尔斯模型，除高级管理人员外的其他激励对象，采用授予日收盘价确认其公允价值。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 合同约定的转股数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 63,559,242.19 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 9,354,245.96 |

公司之子公司上海恩捷股份支付情况如下：

股份支付总体情况

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 |
|-----------------------|-----------|--------|----------|
| 公司本报告期授予的各项权益工具总额（万股） | -- | -- | 1,002.00 |

以权益结算的股份支付情况

单位：元

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按评估值确认 | 按评估值确认 | 按评估值确认 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 41,577,726.33 | 32,338,231.59 | 13,859,242.11 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 9,239,494.74 | 18,478,989.48 | 13,859,242.11 |

其他说明：

2017年4月14日，公司之子公司上海恩捷2016年度股东大会审议通过《关于确认股权激励方案及股权激励对象名单的议案》，同意员工持股平台珠海恒捷企业管理事务所（有限合伙）（以下简称“珠海恒捷”）共计40人以5.50元/股的价格进行增资间接持有本公司1,002.00万股，以换取职工提供的服务。根据《企业会计准则第11号-股份支付》相关规定，上述股权激励属于以权益结算的股份支付。根据北京中企华评估有限责任公司出具的中企华评报字（2017）第3233号《评估报告》参照本公司购买上海恩捷对应股权的交易价格51.80亿元，即14.26元/股作为本次股份支付的公允价值。因此，按照职工认购的股份数乘以公允价值14.26元/股与认购价值5.50元/股的差额共计87,775,200.00元，公司确认为管理费用与资本公积。同时，与被激励对象签订合同条款约定服务期限以及退出机制：自劳动合同生效之日起5年（至2021年12月31日）内不得单方面提出辞职或以其他方式离开本公司或将已有技术及新创技术为任何第三方使用，否则将无权享受在珠海恒捷获得的合伙人权益，全部合伙人权益将归珠海恒捷所有，视同约定服务期限，故将上述股权激励在2017年4月至2021年12月期间进行分期确认。综上所述，2017年度公司确认股份支付费用13,859,242.11元，2018年度公司确认股份支付费用18,478,989.48元，2019年1-6月公司确认股份支付费用9,239,494.74元。此事项影响本期合并资产负债表中资本公积金额为8,322,936.86元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况：无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

(1) 截至2019年6月30日止，公司以固定资产中的房屋及建筑物与机器设备、无形资产中的土地使用权为抵押取得银行综合授信额度金额为113,759.04万元。

除存在上述承诺事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(2) 开出保函、信用证

截至2019年6月30日止，金融机构为公司出具的信用证余额为1,221,927.45美元及48,000,000.00人民币。

除存在上述或有事项外，截止2019年6月30日，公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项：无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为提供各类包装印刷产品、包装制品、锂电隔离膜及服务的综合供应商，管理层将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 179,117,119.37 | 100.00% | 10,500,437.13 | 5.86% | 168,616,682.24 | 204,777,649.31 | 100.00% | 8,198,064.95 | 4.00% | 196,579,584.36 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 179,117,119.37 | 100.00% | 10,500,437.13 | 5.86% | 168,616,682.24 | 204,777,649.31 | 100.00% | 8,198,064.95 | 4.00% | 196,579,584.36 |
| 合计 | 179,117,119.37 | 100.00% | 10,500,437.13 | 5.86% | 168,616,682.24 | 204,777,649.31 | 100.00% | 8,198,064.95 | 4.00% | 196,579,584.36 |

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 144,184,078.13 | 1,669,325.66 | 1.16% |
| 其中：6 个月以内（含） | 110,797,564.85 | -- | -- |
| 6 个月-1 年 | 33,386,513.28 | 1,669,325.66 | 5.00% |
| 1—2 年 | 18,170,238.50 | 1,816,917.64 | 10.00% |
| 2—3 年 | 8,433,202.60 | 1,686,640.34 | 20.00% |
| 3—4 年 | 5,353,823.80 | 2,676,911.90 | 50.00% |
| 4—5 年 | 1,622,986.90 | 1,298,389.52 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,352,789.44 | 1,352,252.07 | 100.00% |
| 合计 | 179,117,119.37 | 10,500,437.13 | -- |

按组合计提坏账准备：无

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 144,184,078.13 |
| 其中：6 个月以内（含） | 110,797,564.85 |
| 6 个月-1 年 | 33,386,513.28 |
| 1 至 2 年 | 18,170,238.50 |
| 2 至 3 年 | 8,433,202.60 |
| 3 年以上 | 8,329,600.14 |
| 3 至 4 年 | 5,353,823.80 |
| 4 至 5 年 | 1,622,986.90 |
| 5 年以上 | 1,352,789.44 |
| 合计 | 179,117,119.37 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

| | | 计提 | 收回或 转回 | 核销 | |
|----------------------|--------------|--------------|-----------|----|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,198,064.95 | 2,302,372.18 | | | 10,500,437.13 |
| 合计 | 8,198,064.95 | 2,302,372.18 | | | 10,500,437.13 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 2019年6月30日 | 占应收账款2019年6月30日的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|------|---------------|-----------------------|------------|
| 客户1 | 18,785,855.93 | 10.42 | -- |
| 客户2 | 12,925,240.46 | 7.17 | 23,955.97 |
| 客户3 | 10,975,924.56 | 6.09 | 418,129.11 |
| 客户4 | 8,251,536.16 | 4.58 | -- |
| 客户5 | 7,489,814.55 | 4.15 | 375,453.28 |
| 合计 | 58,428,371.66 | 32.41 | 817,538.37 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 224,040,000.00 | 231,540,000.00 |
| 其他应收款 | 419,040,012.95 | 192,589,601.40 |
| 合计 | 643,080,012.95 | 424,129,601.40 |

(1) 应收利息：无

1) 应收利息分类：无

2) 重要逾期利息：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 德新纸业 | 100,500,000.00 | 108,000,000.00 |
| 红塔塑胶 | 78,500,000.00 | 78,500,000.00 |
| 上海恩捷 | 45,040,000.00 | 45,040,000.00 |
| 合计 | 224,040,000.00 | 231,540,000.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(3) 其他应收款**

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 资金拆借 | 416,971,630.17 | 191,214,984.68 |
| 保证金及押金 | 1,895,892.44 | 1,361,740.73 |
| 备用金 | 381,973.70 | 201,961.70 |
| 代垫款 | 3,432.05 | -- |
| 其他 | 21,905.09 | 45,734.79 |
| 合计 | 419,274,833.45 | 192,824,421.90 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 234,820.50 | | 234,820.50 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | -- | -- | -- | -- |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 234,820.50 | | 234,820.50 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 418,945,464.95 |
| 其中：6 个月以内（含） | 418,748,488.95 |
| 6 个月-1 年 | 196,976.00 |
| 1 至 2 年 | 65,152.00 |
| 2 至 3 年 | 57,200.00 |
| 3 年以上 | 157,016.50 |
| 5 年以上 | 157,016.50 |
| 合计 | 419,224,833.45 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-------------------------|------------|--------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 184,820.50 | | | 184,820.50 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 50,000.00 | | | 50,000.00 |
| 合计 | 234,820.50 | | | 234,820.50 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------|----------------|---------------|------------------|----------|
| 无锡恩捷 | 关联方资金拆借 | 375,905,354.05 | 6 个月以内、7-12 月 | 89.66% | |
| 珠海恩捷 | 关联方资金拆借 | 18,021,475.37 | 6 个月以内 | 4.30% | |
| 上海恩捷 | 关联方资金拆借 | 11,013,291.67 | 6 个月以内 | 2.63% | |
| 红塔塑胶 | 关联方资金拆借 | 8,031,509.08 | 6 个月以内 | 1.92% | |
| 成都红塑 | 关联方资金拆借 | 4,000,000.00 | 6 个月以内 | 0.95% | |
| 合计 | -- | 416,971,630.17 | -- | 99.46% | |

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| 对子公司投资 | 3,726,115,701.19 | | 3,726,115,701.19 | 3,726,015,701.19 | | 3,726,015,701.19 |
| 合计 | 3,726,115,701.19 | | 3,726,115,701.19 | 3,726,015,701.19 | | 3,726,015,701.19 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|------------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 德新纸业 | 162,135,598.40 | | | | | 162,135,598.40 | |
| 红塔塑胶 | 418,898,313.03 | | | | | 418,898,313.03 | |
| 上海恩捷 | 3,144,981,789.76 | | | | | 3,144,981,789.76 | |
| 红创包装 | | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | |
| 合计 | 3,726,015,701.19 | 100,000.00 | | | | 3,726,115,701.19 | |

(2) 对联营、合营企业投资：无

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 181,341,698.11 | 131,543,667.36 | 156,087,792.33 | 116,130,743.96 |
| 其他业务 | 6,264,215.83 | 4,282,581.07 | 1,965,606.29 | 1,091,151.46 |
| 合计 | 187,605,913.94 | 135,826,248.43 | 158,053,398.62 | 117,221,895.42 |

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|--------------|
| 理财产品 | -- | 4,959,155.10 |
| 合计 | -- | 4,959,155.10 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 3,522.16 | |
| 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） | 81,673,900.52 | 因加大锂电池隔离膜产线投入力度，地方政府给予政策扶持所致 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 67,900.86 | |
| 减：所得税影响额 | 8,182,274.70 | |
| 少数股东权益影响额 | 7,445,056.37 | |
| 合计 | 66,117,992.47 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.71% | 0.82 | 0.82 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.06% | 0.68 | 0.68 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长签名的2019年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。