公司代码：603110　　公司简称：东方材料

新东方新材料股份有限公司
2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人樊家驹、主管会计工作负责人王秀玲及会计机构负责人（会计主管人员）梁翠燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本次不进行利润分配以及资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中相关内容。

十、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....4
第三节 公司业务概要.....7
第四节 经营情况的讨论与分析.....10
第五节 重要事项.....13
第六节 普通股股份变动及股东情况.....24
第七节 优先股相关情况.....26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....26
第九节 公司债券相关情况.....27
第十节 财务报告.....27
第十一节 备查文件目录.....121

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
新东方新材料、东方材料、公司、本公司、股份公司	指	新东方新材料股份有限公司
桐乡公司、桐乡油墨、新东方油墨	指	新东方油墨有限公司
山东公司、滕州公司	指	新东方新材料（滕州）有限公司
北京建华	指	北京建华创业投资有限公司
扬州嘉华	指	扬州嘉华创业投资有限公司
汇鑫茂通	指	曲水汇鑫茂通高新技术合伙企业（有限合伙）
高创清控	指	青岛高创清控股权投资基金企业（有限合伙）
中汇金玖	指	上海中汇金玖三期创业投资基金管理合伙企业（有限合伙）
亲加亲、亲加亲投资	指	台州市黄岩亲加亲投资有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、章程	指	《新东方新材料股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
PCB	指	印制线路板，Printed circuit board 的英文简称
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	新东方新材料股份有限公司
公司的中文简称	东方材料
公司的外文名称	New East New Materials Co., Ltd
公司的外文名称缩写	New East
公司的法定代表人	樊家驹

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周其华	曾广锋
联系地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路118号8楼	浙江省台州市黄岩区劳动北路118号8楼
电话	0576-84275888	0576-84275888
传真	0576-84275888	0576-84275888
电子信箱	Zhouqihua22@163.com	zengguangfeng@df603110.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省台州市黄岩区东城街道劳动北路118号8楼
公司注册地址的邮政编码	318020

公司办公地址	浙江省台州市黄岩区东城街道劳动北路118号8楼
公司办公地址的邮政编码	318020
公司网址	www.chinaneweast.com
电子信箱	chinaneweast@chinaneweast.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站：http//:www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东方材料	603110	无

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	182,966,585.50	179,609,778.83	1.87
归属于上市公司股东的净利润	24,315,469.71	17,119,182.56	42.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,201,147.36	16,690,585.14	21.03
经营活动产生的现金流量净额	41,635,859.40	36,261,786.52	14.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	606,405,620.17	633,529,424.26	-4.28
总资产	735,197,241.25	736,960,758.58	-0.24

（二） 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.17	0.12	41.66
稀释每股收益（元／股）	0.17	0.12	41.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.14	0.12	16.67
加权平均净资产收益率（%）	3.82	2.73	增加1.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.17	2.66	增加0.51个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-14,315.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,851,592.56	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资	2,841,963.14	

取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,311.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-528,606.02	
合计	4,114,322.35	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务

报告期内，公司主营业务无重大变动，营业收入、净利润整体保持平稳，公司盈利能力较强。公司从事的主要业务为：生产销售食品、药品软包装用印刷油墨、复合用聚氨酯胶粘剂以及PCB电子油墨。产品广泛应用于食品包装、饮料包装、药品包装、卷烟包装及PCB电子线路板制品领域。是国内油墨行业中具有较强的竞争优势和品牌影响力的油墨生产企业之一，在长三角乃至全国油墨市场占据重要市场地位。

（二）经营模式

公司在董事会和管理层的领导下，围绕主营业务组织技术研发、产品制造和产品销售。全力推进产品研发和市场开拓，业务板块整体运营稳定，组织的整体运营效率和品牌的市场认可度不断提高。具体经营模式如下：

1、产品研发模式。

公司设立技术管理办公室，实行总工程师负责制。技术管理办公室下设技术研发一、二、三、四部和品控部、型式试验室。四大研发部门设四位技术总监负责管理，分别负责包装材料产品、

复合材料产品、电子材料产品和连接料产品的研发。品控部门负责原材料和成品的质量检验。产品开发模式为：立项申报—审批确认—组织开发—产品小试—中试—确定配方和制造流程—组织会审验收—完成开发。

2、产品制造模式。

公司实行的是“以销定产”加上适量产品库存储备（常规库存量为月总销售量的30-50%）的模式。生产的指令首先由销售部门接到客户订单开始生成，公司设立三大生产车间，实行生产总监负责制。其中油墨车间负责包装油墨和油墨连接料产品的制造；胶粘剂车间负责复合材料产品制造；电子油墨车间负责PCB电子材料产品的制造。各制造车间分工合理，责任明确，设备先进，人员齐整，形成了较强的常规生产能力和突击生产能力。

3、产品销售模式。

公司产品销售模式分为直销和经销两大类。直销模式为公司目前主要销售模式，报告期内销售量约占公司产品总销量的80%。公司目前大部份客户均为多年合作的老客户，公司获得客户的供应商认证资格后便与客户形成常态化购销关系，公司与客户签订框架协议后，客户根据生产计划向公司发送采购订单，公司按照客户订单组织采购、生产并向客户交货。经销模式为辅助销售形式，对于某些较为偏远或者交通运输不太便利的地区，以及产品用户较为集中的区域，公司设置经销商进行销售。经销商在取得公司资质认定后，与公司签订经销协议，经销时间一般为一年，到期双方约定续签。公司根据经销商采购需求向经销商供货，具体的销售流程，直销和经销两种模式下差别不大。

（三）行业情况说明

1、软包装油墨行业。目前我国环保油墨行业处于初步发展阶段，产品集中在中低端市场，中小企业众多，市场竞争激烈；而在高端产品生产领域，市场目前供给增长落后于需求，生产企业相对较少，竞争相对缓和。我国从事油墨生产的厂商众多，呈金字塔结构分布，整个行业的市场化程度较高，市场竞争比较激烈。普通油墨厂商数量众多，产品生产工艺简单，技术含量低，专业化综合服务缺失，产品价格相对低廉，市场竞争激烈，利润水平较低。部分大型油墨厂商采用了规模化、集成化的竞争策略，通过扩充产能来降低单位成本，以薄利多销的方式参与相对低端油墨的市场竞争。此类企业的市场份额一般较大，但产品毛利水平较低。部分高端油墨厂商主要生产技术要求较高的油墨品种，并能够配合下游企业的生产提供定制服务，客户粘度较高。此类厂商大多采用差异化竞争策略，避免与前述大型油墨厂商的直接价格竞争，一般在市场中占有一定的份额，产品利润空间较大，部分核心产品供不应求。

2、复合聚氨酯胶粘剂行业。复合聚氨酯胶粘剂的传统应用领域和新兴应用领域范围不断扩大，随着家用电器、建筑材料、交通运输、新能源、安全防护、烟包用镀铝膜等新兴应用领域快速扩张，复合聚氨酯胶粘剂市场容量扩容速度将会加快。随着复合聚氨酯胶粘剂生产技术标准不断提高，行业技术水平不断成熟，国内企业技术水平与国际龙头差距不断缩小，部分国产高端复合聚氨酯胶粘剂产品与国际巨头展开竞争，呈现进口替代效应。当下中国社会对食品和食品包装卫生

问题越来越重视，胶粘剂等包装用材料需要在符合食品包装功能要求的情况下，兼顾卫生法律法规。未来，对人体无危害、对环境无污染的绿色环保型胶粘剂市场前景广阔。

3、PCB电子油墨行业。PCB电子油墨行业技术要求较高，主要原因为PCB电子油墨行业横跨精细化工和电子信息两大领域，行业技术跨度大。PCB电子油墨生产涉及化学、物理学、材料科学、电气工程等多个学科，是技术密集型产业。PCB电子油墨新产品的研发对企业跨领域研究创新能力具有相当高的要求。由于PCB电子油墨具有专业性强、技术要求高的专业属性，研发能力和技术水平构成了PCB电子油墨生产企业的核心竞争力，因此资金实力雄厚、研发能力强、技术水平高的少数跨国企业集团形成了对高端PCB电子油墨市场的控制，市场集中度较高。 未来PCB电子油墨行业保持稳定快速增长态势，随着我国电子产业的高速发展，电子产品市场前景广阔，为电子油墨提供了巨大的需求市场。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下几个方面：

1、用户体验好、客户粘性大

在食品、药品包装印刷过程中，油墨与胶粘剂作为印刷过程的两类重要耗材，二者的匹配程度直接影响着印刷工艺的适应性和印刷效果的稳定性。公司作为行业内少数既生产软包装用油墨又生产软包装复合胶粘剂的生产商，下属两类产品匹配性较好，且能通过两类产品协同调整的方式来为客户提供一体化解决方案。为了更好地模拟客户的应用情境，公司配备了行业中先进的彩印机和复合机以模拟客户的实际生产过程。客户无论是在开发新产品过程中寻求创新方案，或是在实际生产过程中遇到应用难题，公司均能快速反馈，从而提升用户体验、保证客户粘性、实现长期合作。

2、掌握油墨制造中的连接料核心技术，产品更新快

环保油墨生产的核心成分是连接料，而国内生产高品质连接料的企业为数不多。多数环保油墨生产企业为确保产品品质，向境外企业或境内中外合资企业采购连接料，成本高昂。公司在多年从事环保型包装油墨和复合聚氨酯胶粘剂研发、生产过程中，已经掌握了高品质聚氨酯连接料的核心技术，逐渐形成企业核心竞争优势。公司终端产品的成本显著降低，油墨配方技术保密性得以增强。此外，公司可以运用聚氨酯合成技术对连接料结构进行自由设计和改进，产品创新能力显著增强。

3、品牌知名度高，客户群体庞大

公司同中国软包装行业共同起步和发展，品牌在软包装企业中家喻户晓。众多包装印刷行业领先企业均为公司下游客户，具体包括“百事可乐”、“可口可乐”、“雅士利”、“双汇”、“娃哈哈”、

“康师傅”、“汇源果汁”、“喔喔奶糖”等饮料和食品企业。公司品牌影响力大，行业知名度高。

4、PCB 行业下游产业快速发展带来广阔的市场空间

从全球印刷线路板产业来看，日美欧等传统电子市场受经济复苏缓慢、消费低迷影响，电子产品和印刷线路板产业不断向中国转移，中国印刷线路板在全球市场占有率达到 40%以上。近年来我国印刷线路板行业保持快速增长，为 PCB 电子油墨行业提供了广阔的市场空间。此外，随着电子信息行业产品更新换代速度加快，市场对电子产品性能提升的要求也不断提高，PCB 电子油墨技术更新升级和市场规模增长速度逐渐加快。PCB 电子油墨作为电子技术的前沿基础材料，下游应用领域不断扩大，涵盖汽车电子、电脑、信息通讯、航空航天、家用电器、节能照明、消费电子、工业控制等多个行业。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司董事会主要开展了以下工作：

一、提升内控管理，降本增效。

报告期内，公司实现营业收入 1.83 亿元，同比增长 1.87%；营业成本同比下降 9.62%；实现归属于上市公司股东的净利润为 2431.55 万元，同比增长 42.04%。

二、实施股份回购，维护广大投资者利益。

报告期内，公司根据股市行情走势，用自有资金以集中竞价的交易方式在二级市场实施了股份回购，截至回购期届满，公司共计从二级市场回购股份 1470040 股，占公司股份总数的 1.02%，使用自有资金约 1683 万元。

三、实施员工持股计划，促进公司长远发展。

2019 年 6 月 21 日，公司召开了第三届董事会第十九次会议，审议通过了《新东方新材料股份有限公司第一期员工持股计划草案及摘要》等有关议案，拟以公司回购专用账户内的全部股份用于实施员工持股计划，将公司利益和部分核心员工的利益进行了有效的绑定，有利于双方利益的高度统一，提升员工的忠诚度，促进公司长远发展。

四、推动募集资金投资项目的建设。

报告期内，根据实际情况，继续推动募集资金投资项目的建设。公司的全资子公司新东方油墨有限公司负责实施的年产 10000 吨无溶剂胶粘剂项目主体建筑已按设计标准完成建设。截至本报告出具之日，该项目已完成竣工验收，目前尚在进行验收资料备案和项目投资复核。下一阶段将开展设备的安装调试和试生产等相关工作。

新东方新材料（滕州）有限公司的建设项目相关工作也在顺利开展当中，截至本报告出具之日，公司已完成该项目土地的招拍挂。基于此，公司董事会已对募集资金投资项目进行了部分调整和变更并对外披露。

上述信息，公司均已经对外披露了公告，请在巨潮资讯网以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上查阅相关公告。

五、注重技术创新，重视市场和客户。

2019 年 5 月份和 6 月份，由新东方油墨有限公司主办，宁波博尔环保科技股份有限公司、伊士曼（中国）投资股份有限公司合办的“2019 软包装行业 VOCs 治理整体解决方案峰会”，分别在浙江桐乡和山东济南两地召开技术创新交流会。两次峰会吸引软包装企业约 200 多家软包装企

业代表参会。东方油墨工程师介绍的“醇水油墨+喷淋+生物降解”环保达标，且投资少、运营成本低，也没有将来要面对的碳排放问题（与 RTO 等末端处理技术相比），特别适合中小企业用来解决环保问题，受到行业关注。在桐乡新东方油墨有限公司，通过现场试车验证，与会者对处理系统解决方案有了深入的了解，并表示出了浓厚的兴趣，表示这套系统的推广，对于行业探索环保治理，实现可持续性发展有着重要的意义。

通过一系列的讲解演示,新东方油墨向与会代表多维度展示了公司联合油墨原辅材料供应商、环保设备供应商，通过四年的研发努力推出的醇水油墨+喷淋+生物降解系统解决方案，该方案可有效应对现行环保法律法规，采用创新型 VOCs 治理方法，打造行业绿色包装产业链，提升企业竞争力。

经过将近两年左右的紧密合作，全资子公司新东方油墨的光电材料事业部与多凌新材料科技股份有限公司合作开发的石墨烯导电油墨取得了阶段性进展，该项产品将进入量产阶段，合作双方对该项产品的前景一致看好，双方在此基础上签订了《产品合作协议》，为下一阶段双方继续合作拟定了框架。

综上，公司上半年总体形势稳中向好。根据本行业的特点，预计下半年的销售量、营业收入、净利润等主要经济指标要超过上半年，预计三季度和年度经营利润超过去年同期。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	182,966,585.50	179,609,778.83	1.87
营业成本	115,489,970.31	127,786,617.45	-9.62
销售费用	16,834,980.43	11,963,991.06	40.71
管理费用	14,197,573.65	14,312,504.01	-0.80
财务费用	762,997.07	-2,607,432.42	129.26
研发费用	8,141,922.16	7,370,612.06	10.46
经营活动产生的现金流量净额	41,635,859.40	36,261,786.52	14.82
投资活动产生的现金流量净额	-2,612,953.36	-147,267,209.50	98.23
筹资活动产生的现金流量净额	-60,403,027.27	-33,347,343.17	-81.13

营业收入变动原因说明:报告期内主营业务产品销量与售价同上年同期基本持平。
营业成本变动原因说明:主要系报告期内原材料价格下降所致。
销售费用变动原因说明:主要系工资及业务招待费增加所致。
管理费用变动原因说明:报告内发生额与上年同期发生额基本持平，未发生较大变化。
财务费用变动原因说明:主要系去年同期数包含了理财产品利息收入所致。
研发费用变动原因说明:主要系研发人员薪酬增加所致
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内原材料价格下降,支付采购原材料金额大幅减少所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期数中购买理财产品流出到期末未赎回所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内分配红利支出和回购公司股票增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	105,000,000.00	14.28	70,000,000.00	9.50	50.00	主要系报告期内执行新金融工具准则所致
应收票据	73,226,327.15	9.96	35,619,938.31	4.83	105.58	主要系用于支付购材料款减少所致
预付帐款	3,511,887.09	0.48	1,151,352.73	0.16	205.02	主要系增加预付购房款所致
其他流动资产	107,344,550.05	14.60	142,470,101.34	19.33	-24.65	主要系报告期内执行新金融工具准备所致
应付票据	41,850,618.50	5.69			100.00	主要系报告期新增公司直接开具银行承兑汇票支付购材料款所致
应付职工薪酬	2,880,842.02	0.39	7,216,221.90	0.98	-60.08	主要系上期末包括 2018 年度年终奖所致
库存股	16,835,283.81	2.29	5,229,745.21	0.71	221.91	主要系报告期内继续实施回购股份计划所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截止报告期末主要资产受限有固定资产 33,084,816.26 元，无形资产 4,737,179.68 元，全部都用于短期借款抵押担保。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

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

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 5 月 16 日召开了 2018 年年度股东大会，本次股东大会审议通过了以下议案：《关于审议<2018 年度董事会工作报告>的议案》、《关于审议<2018 年度财务决算报告>的议案》、《关于审议<公司 2018 年年度报告>及摘要的议案》、《关于审议 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于审议确认公司 2018 年度日常关联交易执行情况并预计 2019 年度日常关联交易的议案》、《关于审议预计 2019 年度公司及其全资子公司之间担保额度的议案》、《关于审议 2019 年度向金融机构申请融资额度的议案》、《关于审议聘请 2019 年度审计机构的议案》、《关于审议公司董事、监事和高级管理人员 2018 年度薪酬执行情况及 2019 年度薪酬方案的议案》、《关于审议 2018 年度监事会工作报告的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作								

承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	樊家驹 朱君斐 樊家驯 樊家骅 单志强	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺时间：首发前， 期限：上市之日起三十六个月内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汇鑫茂通	从俞凤卿和樊家骅处受让的股份，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除此之外所持股份，自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺时间：上市前， 期限：上市之日起三十六个月内及上市之日起十二个月内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	北京建华 扬州嘉华 高创清控 中汇金玖	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺时间：首发前， 期限：上市之日起三十六个月内。	是	是	不适用	不适用
	其他	作为公司董事、监事、高级管理人员的樊家驹 朱君斐 周其华 詹国民 王岳法 樊家骅	在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份数量不超过承诺人直接或间接持有公司股份总数的 25%（所持股份总数不超过 1,000 股的除外）；离职半年内，不转让承诺人所持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满	承诺时间：上市前， 期限：在锁定期满后的任职期间。	是	是	不适用	不适用

		徐芳琴 陶松满 李素珍 王秀玲	后 6 个月内，每年转让的股份不超过承诺人直接或间接持有公司股份总数的 25%。所持股票在锁定期满后若减持股份，将于减持前三个交易日告知公司，并予以公告。若未履行公告程序，该次减持所得收入将归公司所有，同时，将如实向公司申报所持有的公司的股份及变动情况。其将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。					
	其他	作为公司董事、高级管理人员的股东 樊家驹 朱君斐 周其华 詹国民 王岳法 樊家骅 王秀玲	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送红股、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整）公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，承诺人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	承诺时间：首发前， 期限：锁定期满后两年。	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	樊家驹 朱君斐	1、本人及本人控制的公司或其他组织中，目前不存在从事与新东方新材料股份有限公司（以下简称“股份公司”）及其控股子公司相同或相似的业务，不存在同业竞争。2、本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与股份公司及其控股子公司现有相同或	承诺时间：上市前， 期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

			相似业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司及其控股子公司现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若股份公司及其控股子公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与股份公司及其控股子公司新的业务领域有直接竞争关系的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司及其控股子公司今后从事的新业务有直接竞争关系的公司或者其他经济组织。4、如若本人及本人控制的公司或其他组织出现与股份公司及其子控股公司有直接竞争关系的经营业务情况时，股份公司及其控股子公司有权以优先收购或委托经营的方式消除前述竞争。5、本人承诺不以股份公司及其控股子公司控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害股份公司及其控股子公司其他股东的权益。以上声明与承诺自本人签署之日起正式生效。此承诺为不可撤销的承诺，如因本人及本人控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致股份公司及其控股子公司的权益受到损害的，则本人同意向股份公司及其控股子公司承担相应的损害赔偿责任。					
	解决关联	樊家驹 朱君斐	1、本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及本人的其他关联方将尽量减少及避免与公	承诺时间：上市前， 期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

	交易		司之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方相同或相似的交易价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按有关法律法规、规章、规范性法律文件及公司章程等规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议；2、公司股东大会及董事会对涉及本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方的相关关联交易进行表决时，本人将严格按照相关规定履行关联股东或关联董事回避表决义务；3、本人保证，截至本承诺函出具之日，除招股说明书已披露的情形外，本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方与公司在报告期内不存在其他重大关联交易；4、本人承诺依照公司章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位影响公司的独立性，本人保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益；5、本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与公司进行关联交易而给公司造成损失的，本人愿意承					

			担赔偿责任。					
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司小股东作承诺								
其他承诺	其他	公司、控股股东/实际控制人、董事及高级管理人员	公司、控股股东/ 实际控制人、董事及高级管理人员	承诺时间：上市前，期限：上市后三年	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司、控股股东/实际控制人、董事、监事及高级管理人员	关于承诺履行的约束措施。详见公司首次公开发行 A 股股票上市公告书中第一节第七项“发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员未能履行公开承诺的约束措施”。	承诺时间：上市前，期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	樊家驹朱君斐	填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺:不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	承诺时间：上市前，期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级	填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺:1、本人承诺不无偿或以不公平	承诺时间：上市前，期限：长期有	否	是	不适用	不适用

		管理人员	条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司首次公开发行股票并上市实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	效				
	其他	樊家驹 朱君斐	如公司及子公司因职工社保及住房公积金缴纳事宜而受到主管部门追缴、处罚从而给公司及子公司造成损失或其他不利影响的，其将以自有资金补足公司及子公司上述社保及住房公积金未缴纳金额，并对公司、子公司及其他股东由此所受的损失负赔偿责任。	承诺时间：上市前， 期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

	其他	樊家驹 朱君斐	关联方资金拆借的承诺：不再通过任何直接、间接的方式从新东方新材料及其下属公司处拆借资金。	承诺时间：上市前， 期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况
□适用 √不适用
其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况
√适用 □不适用
2019 年 6 月 21 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《新东方新材料股份有限公司第一期员工持股计划草案及摘要》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》、《新东方新材料股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》等相关议案，公司全体监事和高级管理人员列席了会议。本次董事会经研究决定以受让公司回购专用账户内的全部股份为标的，实施第一期员工持股计划。参加本期持股计划的员工总人数为 74 日，其中董事 1 人、监事 1 人。本次员工持股计划由公司自行管理，设立持股计划管理委员会。存续期为 36 个月，股份锁定期为 12 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。

其他激励措施
□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

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

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	13429
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
樊家驹	0	62,224,429	43.29	62,224,429	无	0	境外自然人
朱君斐	0	12,705,000	8.84	12,705,000	质押	3,530,000	境内自然人
李汉忠	-1,523,700	3,738,320	2.60	0	无	0	境内自然人

陶松满	0	3,735,760	2.60	3,735,760	无	0	境内自然人
北京建华	0	3,397,117	2.36	3,397,117	无	0	境内非国有法人
徐芳琴	0	2,489,200	1.73	2,489,200	无	0	境内自然人
单志强	0	2,240,000	1.56	2,240,000	质押	2,240,000	境内自然人
樊家驯	0	2,058,000	1.43	2,058,000	质押	1,575,000	境外自然人
樊家骅	0	1,813,000	1.26	1,813,000	无	0	境内自然人
扬州嘉华	0	1,698,558	1.18	1,698,558	无	0	境内非国有法人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
李汉忠	3,738,320	人民币普通股	3,738,320
陶松满	3,735,760	人民币普通股	3,735,760
徐芳琴	2,489,200	人民币普通股	2,489,200
台州市黄岩亲加亲投资有限公司	1,535,000	人民币普通股	1,535,000
新东方新材料股份有限公司回购专用证券账户	1,470,040	人民币普通股	1,470,040
曲水汇鑫茂通高新技术合伙企业（有限合伙）	910,000	人民币普通股	910,000
王岳法	810,000	人民币普通股	810,000
周其华	644,800	人民币普通股	644,800
刘静	509,400	人民币普通股	509,400
蒋伟行	402,000	人民币普通股	402,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，樊家驹、朱君斐系夫妻关系，樊家驹为公司控股股东，樊家驹、朱君斐为公司实际控制人。樊家驯系樊家驹之兄，樊家骅系樊家驹之弟。除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系或一致行动关系，其他股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司无表决权恢复的优先股股东		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	樊家驹	62,224,429	2020-10-13	62,224,429	上市之日起锁定 36 个月
2	朱君斐	12,705,000	2020-10-13	12,705,000	上市之日起锁定 36 个月
3	北京建华	3,397,117	2020-10-13	3,397,117	上市之日起锁定 36 个月
4	单志强	2,240,000	2020-10-13	2,240,000	上市之日起锁定 36 个月
5	樊家驯	2,058,000	2020-10-13	2,058,000	上市之日起锁定 36 个月
6	樊家骅	1,813,000	2020-10-13	1,813,000	上市之日起锁定 36 个月
7	扬州嘉华	1,698,558	2020-10-13	1,698,558	上市之日起锁定 36 个月
8	汇鑫茂通	1,406,736	2020-10-13	1,406,736	上市之日起锁定 36 个月

9	高创清控	1,400,000	2020-10-13	1,400,000	上市之日起锁定 36 个月
10	中汇金玖	1,400,000	2020-10-13	1,400,000	上市之日起锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，樊家驹、朱君斐系夫妻关系，樊家驹为公司控股股东，樊家驹、朱君斐为公司实际控制人。樊家驯系樊家驹之兄，樊家骅系樊家驹之弟。除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系或一致行动关系，其他股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
周其华	董事	735,000	644,800	90,200	二级市场减持
王岳法	董事	859,600	810,000	49,600	二级市场减持

其它情况说明

√适用 □不适用

2019 年 2 月 14 日，公司董事王岳法先生，董事、副总经理、董事会秘书周其华先生，公司监事会主席徐芳琴女士等三人因个人资金需求，向公司董事会提出减持其持有的 IPO 前取得的股份。公司根据规则于 2019 年 2 月 15 日对外披露董监高预减持公告。截止到本报告期末，王岳法减持公司股份 49600 股，周其华减持公司股份 90200 股，徐芳琴未减持公司股份。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:新东方新材料股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		67,051,776.04	88,431,897.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		105,000,000.00	
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		73,226,327.15	35,619,938.31
应收账款		139,891,639.38	151,842,754.23
应收款项融资			
预付款项		3,511,887.09	1,151,352.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,253,228.38	1,409,959.77
其中：应收利息		223,472.60	661,326.39
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		55,657,089.57	59,676,776.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		107,344,550.05	162,470,101.34
流动资产合计		552,936,497.66	500,602,780.45
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		39,846,723.99	40,727,622.99
固定资产		100,354,064.72	106,830,764.86
在建工程		20,997,133.03	17,830,544.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,811,699.59	14,591,311.28
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		3,434,058.72	3,647,339.08
递延所得税资产		2,817,063.54	2,730,395.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		182,260,743.59	236,357,978.13
资产总计		735,197,241.25	736,960,758.58
流动负债：			
短期借款		45,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		41,850,618.50	
应付账款		21,390,831.61	22,940,704.65
预收款项		2,686,665.16	3,695,840.43
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		2,880,842.02	7,216,221.90
应交税费		9,213,919.86	8,047,157.59
其他应付款		2,953,743.93	3,066,409.75
其中：应付利息		54,375.00	66,458.33
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		125,976,621.08	99,966,334.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,815,000.00	3,465,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,815,000.00	3,465,000.00
负债合计		128,791,621.08	103,431,334.32
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		143,733,380.00	143,733,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		238,826,457.90	238,826,457.90
减：库存股		16,835,283.81	5,229,745.21
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,899,964.35	20,899,964.35
一般风险准备			
未分配利润		219,781,101.73	235,299,367.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		606,405,620.17	633,529,424.26
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		606,405,620.17	633,529,424.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		735,197,241.25	736,960,758.58

法定代表人：樊家驹主管会计工作负责人：王秀玲会计机构负责人：梁翠燕

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:新东方新材料股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		18,812,914.14	29,535,895.83
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		2,255,980.74	305,756.48
其他应收款		1,577,051.04	6,683,376.35
其中：应收利息		223,472.60	268,576.39
应收股利			5,000,000.00
存货		2,100.80	2,100.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		67,129,353.99	67,320,405.87
流动资产合计		89,777,400.71	103,847,535.33
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		295,237,979.79	295,237,979.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		39,846,723.99	40,727,622.99
固定资产		14,013,636.75	14,897,023.22
在建工程		557,166.83	52,500.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,235.99	13,647.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,624,086.51	2,791,136.29
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		352,289,829.86	353,719,910.24
资产总计		442,067,230.57	457,567,445.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,792,924.61	5,792,924.61
预收款项		1,912,048.10	1,759,019.61
应付职工薪酬		273,842.02	300,021.00
应交税费		2,991,504.95	1,029,996.60
其他应付款		311,668.00	209,668.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		11,281,987.68	9,091,629.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,240,000.00	2,240,000.00

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,240,000.00	2,240,000.00
负债合计		13,521,987.68	11,331,629.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		143,733,380.00	143,733,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		230,626,457.90	230,626,457.90
减：库存股		16,835,283.81	5,229,745.21
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,899,964.35	20,899,964.35
未分配利润		50,120,724.45	56,205,758.71
所有者权益（或股东权益）合计		428,545,242.89	446,235,815.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		442,067,230.57	457,567,445.57

法定代表人：樊家驹主管会计工作负责人：王秀玲会计机构负责人：梁翠燕

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		182,966,585.50	179,609,778.83
其中：营业收入		182,966,585.50	179,609,778.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		157,620,015.47	160,356,632.11
其中：营业成本		115,489,970.31	127,786,617.45
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		2,192,571.85	1,530,339.95
销售费用		16,834,980.43	11,963,991.06
管理费用		14,197,573.65	14,312,504.01
研发费用		8,141,922.16	7,370,612.06
财务费用		762,997.07	-2,607,432.42
其中：利息费用		1,298,496.71	1,117,989.75
利息收入		559,389.79	3,744,422.72
加：其他收益		1,851,592.56	650,000.00

投资收益（损失以“－”号填列）		2,841,963.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,559,118.25	-35,898.75
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-550.37
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,481,007.48	19,866,697.60
加：营业外收入		9,286.84	6,400.00
减：营业外支出		59,914.17	89,900.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,430,380.15	19,783,196.87
减：所得税费用		4,114,910.44	2,664,014.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,315,469.71	17,119,182.56
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		24,315,469.71	17,119,182.56
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		24,315,469.71	17,119,182.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期			

损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,315,469.71	17,119,182.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,315,469.71	17,119,182.56
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.17	0.12
（二）稀释每股收益(元/股)		0.17	0.12

定代表人：樊家驹主管会计工作负责人：王秀玲会计机构负责人：梁翠燕

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		4,581,253.77	3,990,948.72
减：营业成本		1,744,251.15	1,472,066.60
税金及附加		777,856.34	333,257.59
销售费用			
管理费用		4,936,081.07	3,638,351.73
研发费用			
财务费用		-159,558.77	-1,183,474.72
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		325,192.56	
投资收益（损失以“－”号填列）		36,182,726.40	26,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-34,509.82	193,969.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）			921.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		33,756,033.12	25,925,638.13
加：营业外收入		3,283.98	
减：营业外支出		10,616.16	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,748,700.94	25,925,638.13
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,748,700.94	25,925,638.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		33,748,700.94	25,925,638.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		33,748,700.94	25,925,638.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：樊家驹主管会计工作负责人：王秀玲会计机构负责人：梁翠燕

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		176,841,404.75	223,059,018.73
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		6,694,367.92	4,018,225.71
经营活动现金流入小计		183,535,772.67	227,077,244.44
购买商品、接受劳务支付的现金		78,311,378.73	144,594,224.46
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		23,713,880.62	17,889,255.36
支付的各项税费		16,528,773.44	10,285,588.73
支付其他与经营活动有关的现金		23,345,880.48	18,046,389.37
经营活动现金流出小计		141,899,913.27	190,815,457.92
经营活动产生的现金流量净额		41,635,859.40	36,261,786.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,476,605.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,000.00	99,315.00
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		365,000,000.00	203,130,626.91
投资活动现金流入小计		368,616,605.96	203,229,941.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,229,559.32	20,497,151.41
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		365,000,000.00	330,000,000.00
投资活动现金流出小计		371,229,559.32	350,497,151.41
投资活动产生的现金流量净额		-2,612,953.36	-147,267,209.50
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		5,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	32,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,797,488.67	20,647,343.17
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		11,605,538.60	
筹资活动现金流出小计		65,403,027.27	53,347,343.17
筹资活动产生的现金流量净额		-60,403,027.27	-33,347,343.17
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		-21,380,121.23	-144,352,766.15
加：期初现金及现金等价物余额		88,431,897.27	214,875,876.49
六、期末现金及现金等价物余额		67,051,776.04	70,523,110.34

法定代表人：樊家驹主管会计工作负责人：王秀玲会计机构负责人：梁翠燕

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,182,281.02	372,738.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,500,007.04	3,338,002.95
经营活动现金流入小计		5,682,288.06	3,710,740.95
购买商品、接受劳务支付的现金		367,897.45	384,477.11
支付给职工以及为职工支付的现金		2,083,026.99	1,647,895.65
支付的各项税费		1,255,742.08	426,643.24
支付其他与经营活动有关的现金		2,442,758.94	1,693,079.50
经营活动现金流出小计		6,149,425.46	4,152,095.50
经营活动产生的现金流量净额		-467,137.40	-441,354.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		41,301,500.00	17,610,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,000.00	9,000.00
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		125,000,000.00	56,084,931.51
投资活动现金流入小计		166,441,500.00	73,703,931.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,512,670.00	6,664,727.14
投资支付的现金			
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		125,000,000.00	65,000,000.00
投资活动现金流出小计		127,512,670.00	71,664,727.14
投资活动产生的现金流量净额		38,928,830.00	2,039,204.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,579,135.69	19,506,673.00
支付其他与筹资活动有关的现金		11,605,538.60	
筹资活动现金流出小计		49,184,674.29	19,506,673.00
筹资活动产生的现金流量净额		-49,184,674.29	-19,506,673.00
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		-10,722,981.69	-17,908,823.18
加：期初现金及现金等价物余额		29,535,895.83	31,574,113.34
六、期末现金及现金等价物余额		18,812,914.14	13,665,290.16

法定代表人：樊家驹主管会计工作负责人：王秀玲会计机构负责人：梁翠燕

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	143,733,380.00				238,826,457.90	5,229,745.21			20,899,964.35		235,299,367.22		633,529,424.26	633,529,424.26
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	143,733,380.00				238,826,457.90	5,229,745.21			20,899,964.35		235,299,367.22		633,529,424.26	633,529,424.26
三、本期增						11,605,538.60					-15,518,265.49		-27,123,804.09	-27,123,804.09

减变动金额（减少以“－”号填列）															
（一）综合收益总额											24,315,469.71		24,315,469.71		24,315,469.71
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4．其他															
（三）利润分配											-39,833,735.20		-39,833,735.20		-39,833,735.20
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											-39,833,735.20		-39,833,735.20		-39,833,735.20
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								1,558,560.36					1,558,560.36		1,558,560.36
2．本期使用								1,558,560.36					1,558,560.36		1,558,560.36
（六）						11,605,538.60							-11,605,538.60		-11,605,538.60

其他																
四、本期期末余额	143,733,380.00				238,826,457.90	16,835,283.81			20,899,964.35		219,781,101.73		606,405,620.17		606,405,620.17

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	102,666,700.00				279,893,137.90				16,968,436.53		225,939,281.61		625,467,556.04		625,467,556.04
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	102,666,700.00				279,893,137.90				16,968,436.53		225,939,281.61		625,467,556.04		625,467,556.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	41,066,680.00				-41,066,680.00						-2,387,490.44		-2,387,490.44		-2,387,490.44
（一）综合收益总额													17,119,182.56		17,119,182.56
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配													-19,506,673.00		-19,506,673.00
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													-19,506,673.00		-19,506,673.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	41,066,680.00				-41,066,680.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	41,066,680.00				-41,066,680.00										
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								2,026,163.71					2,026,163.71		2,026,163.71
2. 本期使用								2,026,163.71					2,026,163.71		2,026,163.71
（六）其他															
四、本期期末余额	143,733,380.00				238,826,457.90				16,968,436.53		223,551,791.17		623,080,065.60		623,080,065.60

法定代表人：樊家驹主管会计工作负责人：王秀玲会计机构负责人：梁翠燕

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	143,733,380.00				230,626,457.90	5,229,745.21			20,899,964.35	56,205,758.71	446,235,815.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	143,733,380.00				230,626,457.90	5,229,745.21			20,899,964.35	56,205,758.71	446,235,815.75
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）						11,605,538.60				-6,085,034.26	-17,690,572.86
（一）综合收益总额										33,748,700.94	33,748,700.94
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-39,833,735.20	-39,833,735.20
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-39,833,735.20	-39,833,735.20
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						11,605,538.60					-11,605,538.60
四、本期期末余额	143,733,380.00				230,626,457.90	16,835,283.81			20,899,964.35	50,120,724.45	428,545,242.89

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	102,666,700.00				271,693,137.90				16,968,436.53	40,328,681.30	431,656,955.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,666,700.00				271,693,137.90				16,968,436.53	40,328,681.30	431,656,955.73
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	41,066,680.00				-41,066,680.00					6,418,965.13	6,418,965.13
（一）综合收益总额										25,925,638.13	25,925,638.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-19,506,673.00	-19,506,673.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-19,506,673.00	-19,506,673.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	41,066,680.00				-41,066,680.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	41,066,680.00				-41,066,680.00						
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	143,733,380.00				230,626,457.90				16,968,436.53	46,747,646.43	438,075,920.86

法定代表人：樊家驹主管会计工作负责人：王秀玲会计机构负责人：梁翠燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

新东方新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江新东方油墨集团有限公司，成立于 1994 年 12 月 18 日，后以 2010 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为浙江新东方油墨股份有限公司，在台州市工商行政管理局登记注册。2015 年 6 月 8 日，更名为新东方新材料股份有限公司。公司总部位于浙江省台州市，现持有统一社会信用代码为 91331000148192002J 的营业执照，注册资本 143,733,380.00 元，股份总数 143,733,380 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 89,432,840 股；无限售条件的流通股份 54,300,540 股。公司股票已于 2017 年 10 月 13 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造及服务行业。经营范围：货运：经营性危险货物运输（第 3 类）（剧毒化学品除外）（凭有效许可证经营）。油墨、塑料制品制造、销售；化工原料销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 27 日第三届第二十次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将新东方油墨有限公司和新东方新材料（滕州）有限公司等 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑

差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的后续计量方法

1)以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3)金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照继续

涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5.金融工具减值

(1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运

用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

组合名称	确认组合依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收帐款帐龄分析组合）

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司对银行承兑汇票不计提坏帐准备。

商业承兑汇票本公司以帐龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按帐龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各帐龄段应收商业承竞汇票组合合计计提坏帐准备的比例，据此计算本年应计提的坏帐准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

（1） 对于不含重大融资成份的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量信用减值损失；

（2） 对于包含重大融资成份的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内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应收帐款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合:

组合名称	确认组合的依据
帐龄分析组合	本组合以应收款项的帐龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合以合并范围内关联方款项

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

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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	确认组合的依据
帐龄风险组合	本组合以其他应收款的帐龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合以合并范围内关联方款项

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

15. 存货

√适用 □不适用

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

□适用 √不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

1.共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2.投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方

式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2)合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

21. 投资性房地产

(1).如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1.投资性房地产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和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

22. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

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

度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
通用设备	直线法	3-5	3-5	19.00-32.33
专用设备	直线法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输工具	直线法	4-10	3-5	9.50-24.25

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	6-10
专利权	3-6

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1.职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2.短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

□适用 √不适用

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

□适用 √不适用

37. 政府补助

√适用 □不适用

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产

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

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的会计处理方法

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

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

(2).融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号和企业会计准则的要求编制 2019 年财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表重要影响的报表项目和金额如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收帐款	187,462,692.54			
应收票据		35,619,938.31		
应收帐款		151,842,754.23		
应付票据及应付帐款	2,2940,704.65		5,792,924.61	
应付票据				
应付帐款		22,940,704.65		5,792,924.61

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	88,431,897.27	88,431,897.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		70,000,000.00	70,000,000.00
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	35,619,938.31	35,619,938.31	
应收账款	151,842,754.23	151,842,754.23	
应收款项融资			
预付款项	1,151,352.73	1,151,352.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,409,959.77	1,409,959.77	
其中：应收利息	661,326.39	661,326.39	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	59,676,776.80	59,676,776.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	162,470,101.34	142,470,101.34	-20,000,000.00
流动资产合计	500,602,780.45	550,602,780.45	50,000,000.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	50,000,000.00		-50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	40,727,622.99	40,727,622.99	
固定资产	106,830,764.86	106,830,764.86	
在建工程	17,830,544.50	17,830,544.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,591,311.28	14,591,311.28	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	3,647,339.08	3,647,339.08	
递延所得税资产	2,730,395.42	2,730,395.42	
其他非流动资产			
非流动资产合计	236,357,978.13	186,357,978.13	-50,000,000.00
资产总计	736,960,758.58	736,960,758.58	
流动负债：			
短期借款	55,000,000.00	55,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,940,704.65	22,940,704.65	
预收款项	3,695,840.43	3,695,840.43	
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	7,216,221.90	7,216,221.90	
应交税费	8,047,157.59	8,047,157.59	
其他应付款	3,066,409.75	3,066,409.75	
其中：应付利息	66,458.33	66,458.33	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	99,966,334.32	99,966,334.32	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,465,000.00	3,465,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,465,000.00	3,465,000.00	
负债合计	103,431,334.32	103,431,334.32	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	143,733,380.00	143,733,380.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	238,826,457.90	238,826,457.90	
减：库存股	5,229,745.21	5,229,745.21	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,899,964.35	20,899,964.35	
一般风险准备			
未分配利润	235,299,367.22	235,299,367.22	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	633,529,424.26	633,529,424.26	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	633,529,424.26	633,529,424.26	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	736,960,758.58	736,960,758.58	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，对金融资产进行了重分类，对非保本保息的理财产品和信托产品，原分类为“其他流动资产”和“可供出售金融资产”重分类至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，上述调整后科目在财务报表中以交易性金融资产列报。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	29,535,895.83	29,535,895.83	
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	305,756.48	305,756.48	
其他应收款	6,683,376.35	6,683,376.35	
其中：应收利息	268,576.39	268,576.39	
应收股利	5,000,000.00	5,000,000.00	
存货	2,100.80	2,100.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	67,320,405.87	67,320,405.87	
流动资产合计	103,847,535.33	103,847,535.33	
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	295,237,979.79	295,237,979.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	40,727,622.99	40,727,622.99	
固定资产	14,897,023.22	14,897,023.22	
在建工程	52,500.00	52,500.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,647.95	13,647.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,791,136.29	2,791,136.29	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	353,719,910.24	353,719,910.24	
资产总计	457,567,445.57	457,567,445.57	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,792,924.61	5,792,924.61	
预收款项	1,759,019.61	1,759,019.61	
应付职工薪酬	300,021.00	300,021.00	
应交税费	1,029,996.60	1,029,996.60	
其他应付款	209,668.00	209,668.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9,091,629.82	9,091,629.82	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,240,000.00	2,240,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,240,000.00	2,240,000.00	

负债合计	11,331,629.82	11,331,629.82	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	143,733,380.00	143,733,380.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	230,626,457.90	230,626,457.90	
减：库存股	5,229,745.21	5,229,745.21	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,899,964.35	20,899,964.35	
未分配利润	56,205,758.71	56,205,758.71	
所有者权益（或股东权益）合计	446,235,815.75	446,235,815.75	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	457,567,445.57	457,567,445.57	

各项目调整情况的说明：
□适用 √不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明
□适用 √不适用

42. 其他

√适用 □不适用

1.安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2.分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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.能够通过分析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。

税项

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%/13%，10%/9%，5%，6%，3%[注]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%，12%

[注]：营改增后，公司按 5%征收率对房租收入缴纳增值税；公司处置使用过的固定资产，按 3%缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
新东方油墨有限公司	15%
除上述以外的其他主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《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)和《科学技术总火炬高技术产业开发中心》（国科火字[2016]149 号）文件,子公司新东方油墨有限公司于 2016 年 11 月 21 日通过高新技术企业复审,自 2016 年 1 月 1 日起 3 年内企业所得税按 15%的税率计缴。公司正在办理 2019 年度高新技术企业的申报工作，预计能获批，2019 年 1-6 月企业所得税按 15%的税率计缴。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,183.30	23,977.47

银行存款	63,853,552.24	85,637,500.19
其他货币资金	3,167,040.50	2,770,419.61
合计	67,051,776.04	88,431,897.27
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：
期末无使用受限的货币资金。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	105,000,000.00	70,000,000.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	105,000,000.00	70,000,000.00

其他说明：
□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,226,327.15	35,619,938.31
商业承兑票据		
合计	73,226,327.15	35,619,938.31

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	31,177,803.59	
商业承兑票据		
合计	31,177,803.59	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	135,752,386.19
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	135,752,386.19
1 至 2 年	8,040,753.48
2 至 3 年	1,152,772.83
3 年以上	
3 至 4 年	2,053,808.77
4 至 5 年	102,599.20
5 年以上	
合计	147,102,320.47

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备	11,359,721.48		9,554,672.08		1,805,049.40	11,563,912.71	6.85	7,677,305.30	66.39	3,886,607.41
其中：										
按组合计提坏账准备	147,102,320.47		9,015,730.49		138,086,589.98	157,211,425.02	93.15	9,255,278.20	5.89	147,956,146.82
其中：										
合计	158,462,041.95	/	18,570,402.57	/	139,891,639.38	168,775,337.73	100.00	16,932,583.50	9.99	151,842,754.23

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收帐款	16,932,583.50	1,637,819.07	12,656.72		18,570,402.57
合计	16,932,583.50	1,637,819.07	12,656.72		18,570,402.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	帐面余额	占应收帐款余额的	坏帐准备

		比例（%）	
客户 1	5,634,973.05	3.56	281,748.65
客户 2	4,419,982.48	2.79	220,999.12
客户 3	3,908,626.10	2.47	195,431.30
客户 4	3,370,197.45	2.13	1,682,992.53
客户 5	2,443,181.75	1.54	125,255.13
小计	19,776,960.83	12.49	2,506,426.73

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,494,070.34	99.49	1,130,535.98	98.19
1 至 2 年	1,316.75	0.04	1,316.75	0.12
2 至 3 年				
3 年以上	16,500.00	0.47	19,500.00	1.69
合计	3,511,887.09	100.00	1,151,352.73	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
滕州市中房房地产有限公司	2,102,720.00	59.87
桐乡港华天然气有限公司	294,720.54	8.39
赛飞特工程技术集团有限公司	223,500.00	6.36

浙江创源环境科技股份有限公司	194,000.00	5.52
中国石化工股份有限公司嘉兴石油分公司	147,638.59	4.20
小计	2,962,579.13	84.34

其他说明
□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	223,472.60	661,326.39
应收股利		
其他应收款	1,029,755.78	748,633.38
合计	1,253,228.38	1,409,959.77

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品利息	223,472.60	661,326.39
合计	223,472.60	661,326.39

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	388,833.99
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	388,833.99
1 至 2 年	289,089.43
2 至 3 年	22,942.94
3 年以上	
3 至 4 年	398,950.00
4 至 5 年	165,055.00
5 年以上	344,698.00
合计	1,609,569.36

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,293,280.43	1,281,530.43
应收垫付款		
应收暂付款		
其他	316,288.93	112,960.63
合计	1,609,569.36	1,394,491.06

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期	12,046.54	289,113.14	344,698.00	645,857.68
--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	33,588.07	-110,587.17	10,955.00	-66,044.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	45,634.61	178,525.97	355,653.00	579,813.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	645,857.68	-66,044.10			579,813.58
合计	645,857.68	-66,044.10			579,813.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄岩区财政局	押金保证金	23,232.00	3-4 年	1.44	11,616.00
	押金保证金	268,318.00	3-4 年	16.67	134,159.00
	押金保证金	150,000.00	5 年以上	9.32	150,000.00
上海中银大厦有限公司	押金保证金	254,570.43	1-2 年	15.82	
国网浙江桐乡市供电公司	押金保证金	80,000.00	3-4 年	4.97	4,000.00
	押金保证金	126,000.00	5 年以上	7.83	6,300.00
台州市黄岩区土地储备中心	押金保证金	125,055.00	4-5 年	7.77	125,055.00
诸暨万能包装有限公司	押金保证金	50,000.00	4-5 年	3.11	50,000.00
松裕印刷包装有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	3.11	2,500.00

天津市宝德包装有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	3.11	2,500.00
合计	/	1,177,175.43	/	73.15	486,130.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,479,815.86	574,204.79	33,905,611.07	37,870,889.20	584,236.42	37,286,652.78
在产品	1,905,623.60		1,905,623.60	1,703,844.55		1,703,844.55
库存商品	19,427,150.90		19,427,150.90	19,423,645.39		19,423,645.39
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	418,704.00		418,704.00	1,262,634.08		1,262,634.08
合计	56,231,294.36	574,204.79	55,657,089.57	60,261,013.22	584,236.42	59,676,776.80

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	584,236.42			10,031.63		574,204.79
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物						

资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	584,236.42			10,031.63		574,204.79

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本		
理财产品		
应收款项类投资	105,000,000.00	140,000,000.00
可抵扣增值税	1,627,283.83	2,004,284.57
保险费	264,613.44	230,604.58
其他	452,652.78	235,212.19
合计	107,344,550.05	142,470,101.34

其他说明：

无

13、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

□适用 √不适用

17、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,567,024.92	13,924,964.12		49,491,989.04
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	35,567,024.92	13,924,964.12		49,491,989.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,524,807.93	3,239,558.12		8,764,366.05
2.本期增加金额	737,438.68	143,460.32		880,899.00
（1）计提或摊销	737,438.68	143,460.32		880,899.00
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	6,262,246.61	3,383,018.44		9,645,265.05
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	29,304,778.31	10,541,945.68		39,846,723.99
2.期初账面价值	30,042,216.99	10,685,406.00		40,727,622.99

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	100,354,064.72	106,830,764.86
固定资产清理		
合计	100,354,064.72	106,830,764.86

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	116,881,607.13	96,355,832.49	12,710,064.54	7,175,437.52	233,122,941.68
2.本期增加金额		747,224.25		31,396.19	778,620.44
（1）购置		570,884.95		31,396.19	602,281.14
（2）在建工程转入		176,339.30			176,339.30
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额			1,409,107.12	79,234.19	1,488,341.31
（1）处置或报废			1,409,107.12	79,234.19	1,488,341.31
4.期末余额	116,881,607.13	97,103,056.74	11,300,957.42	7,127,599.52	232,413,220.81
二、累计折旧					
1.期初余额	37,595,871.73	73,299,734.76	10,471,547.42	4,503,476.34	125,870,630.25
2.本期增加金额	2,508,404.19	4,023,825.28	467,901.86	136,996.26	7,137,127.59
（1）计提	2,508,404.19	4,023,825.28	467,901.86	136,996.26	7,137,127.59
3.本期减少金额			1,294,875.85	75,272.47	1,370,148.32
（1）处置或报废			1,294,875.85	75,272.47	1,370,148.32
4.期末余额	40,104,275.92	77,323,560.04	9,644,573.43	4,565,200.13	131,637,609.52
三、减值准备					
1.期初余额		421,546.57			421,546.57
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		421,546.57			421,546.57
四、账面价值					
1.期末账面价值	76,777,331.21	19,357,950.13	1,656,383.99	2,562,399.39	100,354,064.72

2.期初账面价值	79,285,735.40	22,634,551.16	2,238,517.12	2,671,961.18	106,830,764.86

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,997,133.03	17,830,544.50
工程物资		
合计	20,997,133.03	17,830,544.50

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 2000 万只塑料包装桶车间建设项目	557,166.83		557,166.83	52,500.00		52,500.00
年产 1 万吨无溶剂胶粘剂项目	20,072,185.65		20,072,185.65	17,144,838.54		17,144,838.54
1.5 万新材料可研项目	330,044.70		330,044.70	184,905.65		184,905.65
其他零星项目	37,735.85		37,735.85	448,300.31		448,300.31
合计	20,997,133.03		20,997,133.03	17,830,544.50		17,830,544.50

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 2000 万只塑料包装桶车间建设项目	5200 万元	52,500.00	504,666.83			557,166.83	75.83	75.83				自由资金
年产 1 万吨无溶剂胶粘剂项目	5000 万元	17,144,838.54	3,048,892.02			20,072,185.65	42.80	42.80				募集资金
1.5 万新材料可研项目	15000 万元	184,905.65	145,139.05			330,044.70	0.22	0.22				募集资金
合计	25200 万元	17,382,244.19	3,698,697.90			20,959,397.18	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 使用权资产

□适用 √不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,077,702.81	60,000.00		729,461.07	18,867,163.88
2.本期增加金额				482,951.64	482,951.64
(1)购置				482,951.64	482,951.64
(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	18,077,702.81	60,000.00		1,212,412.71	19,350,115.52
二、累计摊销					
1.期初余额	3,707,141.66	60,000.00		508,710.94	4,275,852.60
2.本期增加金额	180,767.70			81,795.63	262,563.33
（1）计提	180,767.70			81,795.63	262,563.33
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	3,887,909.36	60,000.00		590,506.57	4,538,415.93
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	14,189,793.45			621,906.14	14,811,699.59
2.期初账面价值	14,370,561.15			220,750.13	14,591,311.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	3,582,858.10		218,685.66		3,364,172.44
其他	64,480.98	53,252.43	47,847.13		69,886.28
合计	3,647,339.08	53,252.43	266,532.79		3,434,058.72

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税	可抵扣暂时性差	递延所得税

	异	资产	异	资产
资产减值准备	18,205,423.57	2,730,813.54	16,577,636.13	2,486,645.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	575,000.00	86,250.00	1,225,000.00	243,750.00
合计	18,780,423.57	2,817,063.54	17,802,636.13	2,730,395.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,180,543.94	4,283,859.52
可抵扣亏损	5,796,142.54	6,022,125.31
合计	9,976,686.48	10,305,984.83

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	759,445.90	759,445.90	
2021 年	3,433,323.08	3,433,323.08	
2023 年	1,603,373.56	1,829,356.33	
合计	5,796,142.54	6,022,125.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

□适用 √不适用

31、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	28,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	12,000,000.00	27,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	
合计	45,000,000.00	55,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、 交易性金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	41,850,618.50	
合计	41,850,618.50	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	14,966,094.50	16,642,541.88
设备购置款	450,000.00	450,000.00
工程款	5,832,266.43	5,832,266.43
其他	142,470.68	15,896.34
合计	21,390,831.61	22,940,704.65

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	5,832,266.43	工程尚未结算
合计	5,832,266.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	774,617.06	1,719,542.82
房租	1,912,048.10	1,976,297.61
合计	2,686,665.16	3,695,840.43

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,216,221.90	20,999,770.37	25,335,150.25	2,880,842.02
二、离职后福利-设定提存计划		809,640.58	809,640.58	
三、辞退福利		38,250.00	38,250.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,216,221.90	21,847,660.95	26,183,040.83	2,880,842.02

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,216,221.90	18,958,177.30	23,293,557.18	2,880,842.02
二、职工福利费		739,462.67	739,462.67	
三、社会保险费		477,423.74	477,423.74	
其中：医疗保险费		307,410.36	307,410.36	
工伤保险费		33,284.51	33,284.51	
生育保险费		28,681.38	28,681.38	
残保金		108,047.49	108,047.49	
四、住房公积金		669,865.00	669,865.00	
五、工会经费和职工教育经费		154,841.66	154,841.66	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,216,221.90	20,999,770.37	25,335,150.25	2,880,842.02

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		776,438.60	776,438.60	
2、失业保险费		33,201.98	33,201.98	
3、企业年金缴费				
合计		809,640.58	809,640.58	

其他说明：无
□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,296,587.71	3,584,061.25
企业所得税	209,999.11	2,819,313.43
个人所得税	2,364,804.24	55,828.12
城市维护建设税	163,719.69	138,688.33
印花税	11,951.28	16,109.34
房产税	791,051.26	1,075,230.08
土地使用税	258,863.94	258,863.94
教育费附加	70,165.58	59,437.86
地方教育附加	46,777.05	39,625.24
合计	9,213,919.86	8,047,157.59

其他说明：
无

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	54,375.00	66,458.33
应付股利		
其他应付款	2,899,368.93	2,999,951.42
合计	2,953,743.93	3,066,409.75

其他说明：
无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		

短期借款应付利息	54,375.00	66,458.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	54,375.00	66,458.33

重要的已逾期未支付的利息情况：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	673,587.00	473,587.00
应付暂收款		
运费	1,870,000.00	2,500,000.00
其他	355,781.93	26,364.42
合计	2,899,368.93	2,999,951.42

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

40、 持有待售负债

□适用 √不适用

41、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、 其他流动负债

□适用 √不适用

43、 长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：
□适用 √不适用

44、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

45、 租赁负债

□适用 √不适用

46、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、 预计负债

□适用 √不适用

49、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,465,000.00		650,000.00	2,815,000.00	项目专项资金
合计	3,465,000.00		650,000.00	2,815,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
浙江省重点实验室和工程技术研究中心专项资金	625,000.00			50,000.00		575,000.00	与资产相关
PCB 液态感光阻焊高分子屏蔽材料高技术产业示范工程补助	600,000.00			600,000.00			与资产相关
年产 1 万吨无溶剂胶粘剂项目补助	1,120,000.00					1,120,000.00	与资产相关
1.5 万新材料可研项目补助	1,120,000.00					1,120,000.00	与资产相关
合计	3,465,000.00			650,000.00		2,815,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

50、 其他非流动负债

□适用 √不适用

51、 股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	143,733,380.00						143,733,380.00

其他说明：

无

52、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

53、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	229,676,457.90			229,676,457.90
其他资本公积	9,150,000.00			9,150,000.00
合计	238,826,457.90			238,826,457.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、 库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购库存股	5,229,745.21	11,605,538.60		16,835,283.81
合计	5,229,745.21	11,605,538.60		16,835,283.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2018 年 10 月 29 日召开的公司第三届董事会第十四次会议和 2018 年 11 月 14 日召开的公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于审议<以集中竞价交易方式回购股份预案>的议案》，公司实施股份回购，本次回购计划于 2019 年 5 月 13 日实施完毕。

55、 其他综合收益

□适用 √不适用

56、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,558,560.36	1,558,560.36	
合计		1,558,560.36	1,558,560.36	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,899,964.35			20,899,964.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,899,964.35			20,899,964.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	235,299,367.22	225,939,281.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	235,299,367.22	225,939,281.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,315,469.71	17,119,182.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,833,735.20	19,506,673.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	219,781,101.73	223,551,791.17

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。

59、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,411,099.65	114,194,670.27	176,723,991.99	126,970,652.21
其他业务	4,555,485.85	1,295,300.04	2,885,786.84	815,965.24
合计	182,966,585.50	115,489,970.31	179,609,778.83	127,786,617.45

60、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	573,290.04	420,049.26
教育费附加	245,695.74	180,021.12
资源税		
房产税	896,468.35	389,146.42
土地使用税	258,863.94	362,115.13
车船使用税	8,829.28	10,180.80
印花税	45,627.34	48,039.04
地方教育附加	163,797.16	120,788.18
合计	2,192,571.85	1,530,339.95

其他说明：

无

61、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,704,323.40	3,322,283.10
运输费	6,207,774.07	6,464,354.36
业务招待费	2,971,413.81	423,772.84
差旅费	782,610.38	712,966.80
汽油费	482,664.65	713,579.11
折旧费	5,347.36	20,525.86
修理费	90,140.94	63,014.12
邮电费	57,317.25	1,440.79
办公费	10,694.99	556.70

其他	522,693.58	241,497.38
合计	16,834,980.43	11,963,991.06

其他说明：
无

62、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,074,620.80	6,658,788.76
折旧费	2,653,752.22	2,436,137.23
水电费	110,737.54	61,420.83
中介费	855,990.10	474,748.11
差旅费	324,830.20	346,399.83
修理费	309,209.01	645,232.60
无形资产摊销	262,563.33	189,429.54
业务招待费	431,247.19	309,171.03
其他	3,174,623.26	3,191,176.08
合计	14,197,573.65	14,312,504.01

其他说明：
无

63、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,963,678.32	2,934,414.60
折旧费	785,819.93	894,645.96
原辅材料	2,321,624.63	3,149,693.41
水、电、蒸汽费	137,616.76	103,386.60
制造费、调试费、测试费	182,651.53	194,800.10
修理费	10,580.58	35,322.33
差旅费	13,892.84	6,600.14
其他	34,293.01	38,490.10
咨询费	691,764.56	13,258.82
合计	8,141,922.16	7,370,612.06

其他说明：
无

64、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	1,298,496.71	1,117,989.75
减：利息收入	-559,389.79	-3,744,422.72
银行手续费	23,890.15	19,000.55
合计	762,997.07	-2,607,432.42

其他说明：
无

65、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	650,000.00	650,000.00
与收益相关的政府补助	1,201,592.56	
其他		
合计	1,851,592.56	650,000.00

其他说明：
无

66、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	223,472.60	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,618,490.54	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,841,963.14	

其他说明：

无

67、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、 信用减值损失

□适用 √不适用

70、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,559,118.25	-35,898.75
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,559,118.25	-35,898.75

其他说明：

无

71、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

固定资产处置收益		-550.37
合计		-550.37

其他说明：
□适用 √不适用

72、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,283.98		3,283.98
其中：固定资产处置利得	3,283.98		3,283.98
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	6,002.86	6,400.00	6,002.86
合计	9,286.84	6,400.00	9,286.84

计入当期损益的政府补助
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
PCB 液态感光阻焊高分子屏蔽材料技术产业化示范工程补助	600,000.00	600,000.000	与资产相关
浙江省重点实验和工程技术研究中心专项资金	50,000.00	50,000.00	与资产相关
创新项目科研经费补助	150,000.00		与收益相关
社保费返还	175,192.56		与收益相关
社保费返还	876,400.00		与收益相关

其他说明：
□适用 √不适用

73、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,599.45	61,503.28	17,599.45
其中：固定资产处置损失	17,599.45		17,599.45
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金	7,337.16		7,337.16
其他	34,977.56	28,397.45	34,977.56
合计	59,914.17	89,900.73	59,914.17

其他说明：

无

74、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,201,578.56	2,527,282.51
递延所得税费用	-86,668.12	136,731.80
合计	4,114,910.44	2,664,014.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	28,430,380.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,107,595.04
子公司适用不同税率的影响	-2,916,922.72
调整以前期间所得税的影响	73,569.31
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	567,341.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	98,043.64
研发费用加计扣除的影响	-814,716.29
所得税费用	4,114,910.44

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

□适用 √不适用

76、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的房租收入	4,315,956.00	2,644,302.00
收到的政府补助	1,201,492.56	
银行利息收入	556,531.65	791,001.12
其他	620,387.71	582,922.59
合计	6,694,367.92	4,018,225.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	23,081,553.48	16,973,867.07
其他	264,327.00	1,072,522.30
合计	23,345,880.48	18,046,389.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	365,000,000.00	203,130,626.91
合计	365,000,000.00	203,130,626.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	365,000,000.00	330,000,000.00

合计	365,000,000.00	330,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	11,605,538.60	
合计	11,605,538.60	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,315,469.71	17,119,182.56
加：资产减值准备	1,559,118.25	35,898.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,874,566.27	7,922,460.06
无形资产摊销	406,023.65	419,885.56
长期待摊费用摊销	266,532.79	256,330.85
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	14,315.47	62,053.65
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,298,496.70	-1,989,956.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,841,963.14	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-86,668.12	136,731.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,019,687.23	-4,333,938.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-30,793,448.15	17,559,527.99

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	35,603,728.74	-926,389.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,635,859.40	36,261,786.52
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	67,051,776.04	70,523,110.34
减：现金的期初余额	88,431,897.27	214,875,876.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,380,121.23	-144,352,766.15

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

（4）现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	67,051,776.04	88,431,897.27
其中：库存现金	31,183.30	23,977.47
可随时用于支付的银行存款	63,853,552.24	85,637,500.19
可随时用于支付的其他货币资金	3,167,040.50	2,770,419.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	67,051,776.04	88,431,897.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
□适用 √不适用

79、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	33,084,816.26	短期借款抵押
无形资产	4,737,179.68	短期借款抵押
合计	37,821,995.94	/

其他说明：

无

80、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(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

81、 套期

□适用 √不适用

82、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
PCB 液态感光阻焊高分子屏蔽材料技术产业化示范工程补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
浙江省重点实验和工程技术研究中心专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
创新项目科研经费补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
社保费返还	175,192.56	其他收益	175,192.56
社保费返还	876,400.00	其他收益	876,400.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

83、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
□适用√不适用
其他说明：
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新东方油墨有限公司	桐乡市	桐乡市	制造业	100		设立
新东方新材料（滕州）有限公司	滕州市	滕州市	制造业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2.应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 12.49%(2018 年 12 月 31 日：12.67%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1)本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	

应收票据及应收帐款	73,226,327.15				73,226,327.15
小计					

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收帐款	35,469,938.31	150,000.00			35,619,938.31
小计	35,469,938.31	150,000.00			35,619,938.31

(2)单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二)流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	45,000,000.00	45,373,027.39	45,373,027.39		
应付账款	21,390,831.61	21,390,831.61	21,390,831.61		
应付利息					
其他应付款	2,953,743.93	2,953,743.93	2,953,743.93		
小计	69,344,575.54	69,717,502.84	69,717,502.84		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	55,000,000.00	56,363,604.17	56,363,604.17		
应付账款	22,940,704.65	22,940,704.65	22,940,704.65		
应付利息					
其他应付款	3,283,687.75	3,283,687.75	3,283,687.75		
小计	81,224,392.40	82,587,996.57	82,587,996.57		

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 45,000,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 55,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不

会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□适用 √不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

本企业的母公司情况的说明

（1）控股股东樊家驹持有本公司 43.19%的股份，其配偶朱君斐持有本公司 8.84%股份。樊家驹、朱君斐系夫妻关系，同为公司的控股股东及实际控制人。

（2）本企业最终控制方是樊家驹、朱君斐。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
□适用 √不适用

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

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州市黄岩亲加亲投资有限公司	参股股东
潮州市潮安区意思特油墨贸易有限公司	其他

其他说明
无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
□适用 √不适用
出售商品/提供劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潮州市潮安区意思特油墨贸易有限公司	产品销售	21,840.00	1,477,344.27
小计		21,840.00	1,477,344.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用
关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

台州市黄岩亲加亲投资有限公司	房产	0	0

本公司作为承租方：
□适用 √不适用
关联租赁情况说明
√适用 □不适用
本期台州市黄岩亲加亲投资有限公司租用公司房屋进行住所登记，本公司未收取租金。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用
本公司作为被担保方
□适用 √不适用
关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	205.03	123.29

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	潮州市潮安区意思特油墨贸易有限公司	1,018,886.06	50,944.03	1,718,886.06	86,017.96
小计		1,018,886.06	50,944.03	1,718,886.06	86,017.96

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	939,183.79	100.00	939,183.79	100.00		939,183.79	100.00	939,183.79	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	939,183.79	100.00	939,183.79	100.00		939,183.79	100.00	939,183.79	100.00	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	223,472.60	268,576.39
应收股利		5,000,000.00
其他应收款	1,353,578.44	1,414,799.96
合计	1,577,051.04	6,683,376.35

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品利息	223,472.60	268,576.39
合计	223,472.60	268,576.39

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1).应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新东方油墨有限公司		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,005,223.19
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,005,223.19
1 至 2 年	254,570.43
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	291,550.00
4 至 5 年	125,055.00
5 年以上	172,597.50
合计	1,848,996.12

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	841,275.43	841,275.43
折借款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	7,720.69	34,432.39
合计	1,848,996.12	1,875,707.82

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计

2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期	51,196.72	229,113.14	180,598.00	460,907.86
--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	12,792.96	-83,338.14	105,055.00	34,509.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	63,989.69	145,775.00	285,653.00	495,417.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	460,907.86	34,509.82			495,417.68
合计	460,907.86	34,509.82			495,417.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用
其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新东方新材料（滕州）有限公司	拆借款	1,000,000.00	1 年以内	54.08	50,000.00
黄岩区财政局	押金保证金	23,232.00	3-5 年	1.26	11,616.00

	押金保证金	268,318.00	3-5 年	14.51	134,159.00
	押金保证金	150,000.00	5 年以上	8.11	150,000.00
台州市黄岩区土地储备中心	押金保证金	125,055.00	3-5 年	6.76	125,055.00
上海中银大厦有限公司	押金保证金	254,570.43	1-2 年	13.77	12,728.52
台州市黄岩总商会大厦物业有限公司	押金保证金	20,000.00	5 年以上	1.08	1,000.00
合计	/	1,841,175.43	/	99.57	484,558.52

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	295,237,979.79		295,237,979.79	295,237,979.79		295,237,979.79
对联营、合营企业投资						
合计	295,237,979.79		295,237,979.79	295,237,979.79		295,237,979.79

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新东方油墨有限公司	295,237,979.79			295,237,979.79		
合计	295,237,979.79			295,237,979.79		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	4,581,253.77	1,744,251.15	3,990,948.72	1,472,066.60
合计	4,581,253.77	1,744,251.15	3,990,948.72	1,472,066.60

其他说明：无

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	35,000,000.00	26,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	223,472.60	
处置交易性金融资产取得的投资收益	959,253.80	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	36,182,726.40	26,000,000.00

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-14,315.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,851,592.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,841,963.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,311.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-528,606.02	

少数股东权益影响额		
合计	4,114,322.35	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.82	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17	0.14	0.14

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表
	（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：樊家驹

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

□适用 √不适用