



恒泰新科

NEEQ : 872818

安徽恒泰新材料科技股份有限公司

Anhui Hengtai New Material Technology Co. LTD



年度报告

2018

### 公司年度大事记



2018 年 8 月，国家知识产权局商标局正式下文，认定安徽恒泰新材料科技股份有限公司第 8854063 号注册商标为中国驰名商标。



2018 年 11 月，经安徽省委、省政府审定，安徽省推进“三重一创”建设领导小组办公室（省发展改革委）认定，恒泰新科环氧树脂研发和生产被列入本省第三批“重大新兴产业工程承担单位”。



2018 年 10 月，经全国工业涂料信息中心公布：2017 年度，恒泰新科粉末涂料用环氧树脂销售量排名位居国内同行业第一。



2018 年 9 月，恒泰新科工会被中华全国总工会授予“全国模范职工之家”荣誉称号。此项荣誉由中华全国总工会评定命名，是国家对基层工会工作的最高褒奖。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节	管理层讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	16
第六节	股本变动及股东情况 .....	18
第七节	融资及利润分配情况 .....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	21
第九节	行业信息 .....	23
第十节	公司治理及内部控制 .....	23
第十一节	财务报告 .....	26

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、恒泰新科	指	安徽恒泰新材料科技股份有限公司
黄山恒昇	指	黄山恒昇企业管理合伙企业（有限合伙）
安徽恒隆	指	安徽恒隆新材料有限公司
双益环境工程	指	黄山市徽州区双益环境工程有限公司
城东工业供热	指	黄山市徽州区城东工业供热有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	《安徽恒泰新材料科技股份有限公司章程》
《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》
长江证券、主办券商	指	长江证券股份有限公司
会计师事务所、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、安徽天禾	指	安徽天禾律师事务所
报告期末	指	截至 2018 年 12 月 31 日
环氧树脂	指	泛指含有两个或两个以上环氧基，以脂肪族、脂环族或芳香族等有机化合物为骨架并能通过环氧基团反应形成有用的热固性产物的高分子低聚体。
固体环氧树脂	指	在常温状态下呈现固态的环氧树脂，主要用于粉末涂料和固态成型材料等。
液体环氧树脂	指	在常温状态下呈现液态的环氧树脂，主要用作浇注料、无溶剂胶粘剂和涂料等。
聚酯树脂	指	由二元醇或二元酸或多元醇和多元酸缩聚而成的高分子化合物的总称。
环氧氯丙烷	指	一种有机化合物，主要用途是用于制环氧树脂，也是一种含氧物质的稳定剂和化学中间体，环氧基及苯氧基树脂之主要原料。
粉末涂料	指	是一种新型的不含溶剂 100%固体粉末状涂料。具有无溶剂、无污染、可回收、环保、节省能源和资源、减轻劳动强度和涂膜机械强度高等特点。
一步法	指	将双酚 A 与环氧氯丙烷在液碱作用下进行缩聚反应，用于制造中等相对分子质量的固态环氧树脂。
二步法	指	将低相对分子质量液体型环氧树脂和双酚 A 加热溶解后，在高温或催化剂作用下进行加成反应，不断扩链，最后形成高相对分子质量的固态环氧树脂。

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人余华、主管会计工作负责人黄新忠及会计机构负责人（会计主管人员）黄新忠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
（一）原材料价格波动风险	公司主要从事固体环氧树脂系列产品的生产和销售，而生产固体环氧树脂的主要原材料为环氧氯丙烷、双酚 A 以及液碱等，上述主要原材料占公司总生产成本的比重较高。作为基础化工原料，受国际原油价格波动及自身市场供求关系的变化影响较大。若原材料价格出现大幅波动，且公司不能将成本压力有效传导至销售价格，将影响公司的毛利水平。
（二）公司利润来源依赖单一产品的风险	报告期内，公司的产品主要为环氧树脂和聚脂树脂，单一产品收入占主营业务收入比重均超过了 85%，占比较高，若未来环氧树脂所处的市场发生变化，公司将面临利润来源于单一产品的风险。虽然目前公司正在积极拓展聚脂树脂产品市场，并且也在积极开拓新产品，争取为公司未来发展培育更多盈利增长点，但聚脂树脂产品市场推广效果、新产品是否能如期研发成功、研发成功后是否能够如期投产并实现预期收益等亦存在一定的不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽恒泰新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Hengtai New Material Technology Co. LTD
证券简称	恒泰新科
证券代码	872818
法定代表人	余 华
办公地址	安徽省黄山市徽州区昌盛路 6 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈远界
职务	董事会秘书、总助
电话	05593515055
传真	05593516638
电子邮箱	491653427@qq.com
公司网址	Hshengtai.com
联系地址及邮政编码	安徽省黄山市徽州区昌盛路 6 号，245900
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 12 月 4 日
挂牌时间	2018 年 7 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	化学原料及化学制品制造业，C2651
主要产品与服务项目	环氧树脂的生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	49,380,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	余 华
实际控制人及其一致行动人	余 华、方向红

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	94341004733023082A	否

注册地址	安徽省黄山市徽州区昌盛路 6 号	否
注册资本（元）	49,380,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	许洪磊、胡杏雨
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜城门外大街 2 号万通新世界写字楼 A 座 24 层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	678,275,697.87	441,869,257.29	53.50%
毛利率%	9.58%	7.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,605,950.20	6,966,560.52	267.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,966,577.67	4,268,629.96	414.6%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	29.54%	0.1341%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	25.89%	0.0822%	-
基本每股收益	0.52	0.22	136.36%

## 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	218,825,804.90	199,424,314.46	9.72%
负债总计	113,439,027.75	119,748,582.96	-5.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	99,474,117.35	73,868,167.15	34.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	1.5	34.66%
资产负债率%（母公司）	46.75%	58.22%	-
资产负债率%（合并）	51.84%	60.04%	-
流动比率	1.74	1.49	-
利息保障倍数	18.76	11.29	-

## 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	14,708,699.54	-48,697,077.33	130.20%
应收账款周转率	6.87	6.38	-
存货周转率	24.25	19.80	-

## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.73%	74.11%	-
营业收入增长率%	53.50%	65.37%	-
净利润增长率%	197.94%	274.76%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	49,380,000.00	49,380,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元



项目	金额
非流动性资产处置损益	89,162.97
计入当期损益的政府补助，但与企业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	4,929,770.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,493.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,893,440.92</b>
所得税影响数	1,223,360.23
少数股东权益影响额（税后）	30,708.16
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,639,372.53</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	23,848,072.78			
应收账款	83,524,622.62			
应收票据及应收账款		107,372,695.40		
应付票据	3,638,640.00			
应付账款	14,355,906.09			
应付票据及应付账款		17,994,546.09		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事固体环氧树脂的研发、生产和销售。报告期内，公司通过向上游基础化工生产厂商采购双酚 A、环氧氯丙烷等原材料，组织公司生产部生产固体环氧树脂，凭借公司多年来建立的销售网络和客户关系，销售至下游客户，获取相应的利润。

公司能够持续获取收入、利润和现金流的关键资源要素在于公司优异的供应链管理效率。公司以市场和客户为导向，公司管理层依据丰富的行业和管理经验，对整个供应链上的信息流、物流、资金流、和业务流进行有效的规划和管控，从而将供应商、生产销售服务商、客户等市场参与者形成一个高效完整的产业链，提升公司竞争力及市场占有率。

此外，公司控股子公司安徽恒隆从事聚酯树脂的研发、生产和销售，其下游客户也以粉末涂料厂商为主，销售聚酯树脂的收入已成为公司的另一利润来源。

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司《年产五万吨功能性环氧树脂（二步法）》建设项目基本完成，并投入试生产。公司坚持质量提升战略，积极加大功能性环氧树脂产品研发力度，与原有一步水洗法环氧树脂同步生产，产能显著增加。

同时，根据市场整体行情，结合市场需求，对销售区域进行调整，强化市场管理，全年产品毛利有效提升。

### (二) 行业情况

未来全球环氧树脂发展的总体趋势：产能继续增长；生产趋向集中；产品向系列化、功能化发展。总体来看，未来全球环氧树脂行业的发展趋势主要呈现以下特点：

①技术方面：在涂料领域，环氧树脂材料向高固含量、无溶剂化和水溶性化方向发展；在电子电气、灌封包封料领域，向阻燃、低吸湿、低粘度和高密度化方向发展。

②区域结构：目前发达国家环氧树脂市场已达饱和状态，未来的目标市场主要是亚洲市场，尤其是中国市场，对环氧树脂的需求量较大。

③需求结构：由于树脂基复合材料在航空航天、游乐场和机械紧固件等诸多领域的广泛应用，美国、欧洲复合材料对环氧树脂的需求量将年均增长 10%左右；在亚太地区尤其是中国台湾和大陆地区，随着电子电器零部件产量的快速提升，该领域环氧树脂用量最可能快速提高；汽车、工业产品、土建行业都会刺激环氧树脂需求量增长，包括层压板、涂料、胶粘剂、地坪等。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	7,365,608.76	3.37%	9,797,978.24	4.91%	-24.83%
应收票据与应收账款	147,588,422.88	67.45%	107,372,695.40	53.84%	37.45%
存货	17,095,678.02	7.81%	33,473,471.16	16.79%	-48.93%
投资性房地产	0		0		
长期股权投资					
固定资产	34,067,428.26	15.57%	33,595,949.92	16.85%	1.40%
在建工程	2,171,538.15	0.99%	0		0%
短期借款	43,228,000.00	19.75%	27,030,000.00	13.55%	59.93%
长期借款	0		0		

### 资产负债项目重大变动原因：

1. 应收票据与应收账款期末余额较上期末增长 37.45%，主要因《年产五万吨功能性环氧树脂建设项目》逐步投入试生产，产能和产量增加，营业收入增加，导致应收票据与应收账款期正常账期内期末余额增加。
2. 存货期末余额较上期末减少 48.93%，主要因 2017 年末预测原材料价格会上涨，公司做了存货储备，2018 年下半年原材料价格下降，公司未做超额储备，正常备货。
3. 短期借款期末余额较上期末增长 59.93%，主要因本年产能产量增加，需要投入更多的流动周转资金。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	678,275,697.87	-	441,869,257.29	-	53.50%
营业成本	613,274,423.36	90.42%	408,533,742.13	92.46%	50.10%
毛利率%	9.58%	-	7.54%	-	-
管理费用	12,640,261.83	1.86%	9,948,266.72	2.25%	27.06%
研发费用	5,072,669.59	0.75%	0	0%	
销售费用	12,845,910.49	1.89%	9,879,218.12	2.24%	30.03%
财务费用	2,263,774.04	0.33%	1,373,107.65	0.31%	64.86%
资产减值损失	1,023,006.06	0.15%	1,297,730.02	0.29%	-21.16%
其他收益	1,518,788.11	0.22%	1,284,519.20	0.29%	18.23%
投资收益	0		200,372.75	0.05%	-100%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	89,162.97	0.01%	55,059.53	0.01%	61.94%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	30,802,580.07	4.54%	10,885,482.49	2.46%	182.97%
营业外收入	3,410,982.84	0.50%	419,410.46	0.09%	713.28%

营业外支出	125,493.00	0.02%	70,283.36	0.02%	78.55%
净利润	25,711,045.65	3.79%	8,629,548.37	1.95%	197.94%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入、营业成本：《年产五万吨功能性环氧树脂建设项目》逐步投入试生产，产能和产量增加，且本期产品销售价格和原材料购买价格上涨，营业收入和营业成本增加。
- 2、销售费用：由于产能和产量增加，销售区域不断扩展、功能性环氧树脂新产品的试用和推广，销售费用与上年同期相比较，增加 30.03%。
- 3、财务费用：为保证新老项目的正常生产，银行借款、承兑汇票等财务费用增加，与上年同期相比较，增加 64.86%。
- 4、投资收益：2017 年，公司作为城东供热公司股东，获得分红。2018 年，未分红。
- 5、资产处置收益，本期处置两辆自有车辆，与上年同期相比较，资产处置收益增加 61.94%。
- 6、营业利润、净利润：新项目逐步建成投产，采用自动化工艺控制，产品品质不断提升，销售区域和行业得以快速扩展，与上年同期相比，增加 182.97%，净利润增加 197.94%。
- 7、营业外收入：新项目建设中固定资产投资、购置设备等，获得省、市、区级补助，上市补助、中国驰名商标以及其他企业活动，获得政府资助增加。与上年同期相比较，增加 713.28%。
- 8、营业外支出：由法院判决不能执行的贷款损失 10.9 万、公益捐款等增加，与上年同期相比较，增加 78.55%。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	676,570,805.68	437,273,970.55	54.72%
其他业务收入	1,704,892.19	4,595,286.74	-62.90%
主营业务成本	611,666,605.16	403,888,074.02	51.44%
其他业务成本	1,607,818.20	4,645,668.11	-65.39%

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
环氧树脂	612,752,357.67	90.34%	380,851,112.96	86.19%
聚酯树脂	63,818,448.01	9.41%	56,422,857.59	12.77%
合计	676,570,805.68	99.74%	437,273,970.55	98.96%

### 按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东	372,430,093.45	54.91%	184,691,377.42	41.08%
华南	233,142,511.54	34.37%	187,499,593.87	42.43%
华中	13,166,370.85	1.94%	37,982,437.29	8.60%
华北	50,475,614.07	7.44%	22,864,228.63	5.17%
西北	1,331,586.04	0.20%	1,626,247.87	0.37%

西南	5,974,074.60	0.88%	2,610,085.47	0.59%
东北	50,555.13	0.01%		0%
合计	676,570,805.68	99.75%	437,273,970.55	98.96%

**收入构成变动的原因：**

2016 年动工建设的《年产五万吨功能性环氧树脂》一期工程投入运行，总体建设于 2018 年底完成，2018 年 11 月 10 日通过试生产评审。新项目开机试生产后，产量增加，品质得到提升，市场销售量也显著增长。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	立邦投资有限公司	31,106,185.00	4.6%	否
2	中山格兰仕工贸有限公司	15,818,128.00	2.33%	否
3	江阴市大阪涂料有限公司	12,858,000.00	1.90%	否
4	天津瑞远粉末涂料有限公司	11,287,270.00	1.66%	否
5	福建万安实业有限公司	10,798,200.00	1.59%	否
	合计	81,867,783.00	12.1%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	利华益维远化工有限公司	243,241,957.63	41.11%	否
2	宁波环洋新材料股份有限公司	42,372,256.00	7.06%	否
3	黄山市佳信工贸有限公司	32,186,634.50	5.44%	否
4	上海林炎工贸有限公司	27,168,480.00	4.59%	否
5	上海天增国际贸易公司	25,157,400.00	4.25%	否
	合计	370,126,728.13	62.45%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	14,708,699.54	-48,697,077.33	130.20%
投资活动产生的现金流量净额	-7,607,868.33	-14,083,948.58	45.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,299,945.55	64,971,608.29	111.24%

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额增加的原因在于新建项目逐步投产运营、原料采购和市场销售量有较大上升，货款回笼良好；收到政府经营性奖励 440 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额增加的原因主要在于新建项目已基本完成，固定资产投资较上年较少 473.54 万元；上年母公司对子公司投资合并报表金额 240 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因减少的原因在于上年收到股东增资投入 3880 万元，而本年没有；本年归还股东个人借款净额 2366.48 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司控股之子公司安徽恒隆新材料有限公司，注册资金 1000 万元，主要从事固体聚酯树脂的加工、销售；化工产品及销售（危险化学品除外）；进出口业务。（依法须经许可的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度 金额增加+/减少-
1	应收票据	-23,848,072.78
	应收账款	-83,524,622.62
	应收票据及应收账款	107,372,695.40
2	应付票据	-3,638,640.00
	应付账款	-14,355,906.09
	应付票据及应付账款	17,994,546.09

②其他会计政策变更：本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更：本报告期无会计估计变更事项。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司在经营发展的同时，积极投身公益事业，回报家乡，捐资建设，铺桥修路，同时积极履行社会责任，通过产业扶贫、金融扶贫等方式精准扶持农村贫困人员。积极吸纳农民劳动就业，扶持贫困农户；通过直接捐赠、慰问老人、学生助学、等方式，积极履行企业的社会责任，通过技改降低劳动强度、改善工作环境，降低安全风险，提升员工收入。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司各项业务经营正常，各项资产、人员、财务等完全独立，保持了良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项，公司具备良好的持续经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

- 1、原材料市场变化频繁，且受国际形势、国内环保、安全政策影响较大。公司凭借多年的生产经营经验和在行业的实际影响力，能够保证生产的顺利进行。
- 2、2018年8月，公司注册恒泰图形商标被认定为“中国驰名商标”，对公司加大对知识产权的保护起到较大的促进作用。
- 3、国家发改委要求在2020年底前取消25蒸吨燃煤锅炉。本循环经济园集中供热正在使用的两台燃煤锅炉必须在2020年前实现更换。过渡期的供热问题，将会影响正常生产。

#### （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，未增加新的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	13,000,000	10,221,214,044
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	400,000	474,579.100
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0



**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
余华、方向红、叶新栋、余镇、恒峰物流	资金拆入	52,763,623.31	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-011
黄山恒峰物流有限公司	委托运输	427,327.02	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-011

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、上述关联交易均遵循有偿、公平、自愿的商业原则，关联交易的价格不偏离市场独立第三方提供同类产品或服务的价格或收费标准。公司与关联方交易遵守市场定价的原则，公平合理，不存在损害公司及公司任何其他股东利益的行为。公司的独立性没有受到影响。

2、公司新项目投产运营，销售市场不断拓展，原料采购、动力消耗等需要较大的现金流量。此偶发性关联交易对保证公司正常生产起到积极的促进作用。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	521,064.86	0.24%	银行承兑汇票保证金
应收票据	质押	3,022,704.80	1.38%	质押借款
固定资产	抵押	13,017,573.54	5.95%	抵押借款
无形资产	抵押	3,118,912.18	1.43%	抵押借款
<b>总计</b>	-	19,680,255.38	9.00%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	49,380,000.00	100%	0	49,380,000.00	100%
	其中：控股股东、实际控制人	26,100,000.00	52.86%	0	26,100,000.00	52.86%
	董事、监事、高管	43,500,000.00	88.09%	0	43,500,000.00	88.09%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		49,380,000.00	-	0	49,380,000.00	-
普通股股东人数						4

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	余华	26,100,000	0	26,100,000	52.8554%	26,100,000	0
2	吴海亮	16,965,000	0	16,965,000	34.3560%	16,965,000	0
3	方向红	435,000	0	435,000	0.8809%	435,000	0
4	黄山恒昇企业管理合伙企业（有限合伙）	5,880,000	0	5,880,000	11.9077%	5,880,000	0
5							
合计		49,380,000	0	49,380,000	100%	49,380,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1、余华为公司控股股东，现任公司董事长、总经理，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，与股东方向红系夫妻关系。

2、吴海亮，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居住权。现任公司董事、副总经理。

3、方向红：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，与股东余华系夫妻关系。现任公司董事。

4、黄山恒昇企业管理合伙企业（有限合伙）是公司为骨干员工设立的持股平台，除投资本公司外，不存在其他业务，不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》以及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规定的私募投资基金或基金管理人，无须办理私募投

资基金或基金管理人的登记、备案程序。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东暨实际控制人为自然人余华，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 01 月出生，持有本公司 52.8554%的股份；方向红与控股股东余华为夫妻关系，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年 03 月出生，持有公司 0.8809%的股份。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用借款	安徽恒泰新材料科技股份有限公司	7,000,000.00	5.65%	2018/5/28 至 2019/5/28	否
保证借款	安徽恒泰新材料科技股份有限公司	10,000,000.00	4.35%	2018/10/20 至 2019/10/19	否
抵押借款	安徽恒泰新材料科技股份有限公司	23,600,000.00		2016/08/01 至 2019/08/01	否
质押借款	安徽恒隆新材料有限公司	2,628,000.00		2018/12/6 至 2019/12/13	否
合计	-	43,228,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
余华	董事长兼总经理	男		南林大 MBA	2017-10-31 至 2020-10-30	是
吴海亮	董事兼副总经理	男		专科	2017-10-31 至 2020-10-30	是
方向红	董事	女		初中	2017-10-31 至 2020-10-30	是
叶新栋	董事	男		专科	2017-10-31 至 2020-10-30	是
鲍观良	董事	男		专科	2017-10-31 至 2020-10-30	是
黄新忠	财务总监	男		专科	2017-10-31 至 2020-10-30	是
方杰	监事会主席	男		中专	2017-10-31 至 2020-10-30	是
陈远界	董秘	男		专科	2017-10-31 至 2020-10-30	是
余观来	监事	男		初中	2017-10-31 至 2020-10-30	是
洪宇寿	职工监事	男		初中	2017-10-31 至 2020-10-30	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

余华、方向红系夫妻关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
余华	总经理	26,100,000	0	26,100,000	52.86%	0
吴海亮	副总经理	16,965,000	0	16,965,000	34.35%	0
方向红	董事	435,000	0	435,000	0.88%	0
合计	-	43,500,000	0	43,500,000	88.09%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

适用 不适用

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	10
生产人员	74	70
销售人员	14	15
技术人员	29	25
财务人员	4	6
员工总计	135	126

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	5
专科	14	16
专科以下	118	105
员工总计	135	126

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司一直把人才储备作为战略方向，采取“特殊人才特殊对待”的灵活政策，对人才用其所长、容其所短、用其所愿，用当其时。同时公司员工实行岗位基本工资、工龄工资、安全生产工资、奖励混合工资的薪酬制度，与出勤率、产销量、产品质量、节能降耗、安全生产、劳动纪律等要素挂钩，部分员工增加职务补贴。公司还根据员工岗位、学历、职称、岗位和职务承担的安全责任等设定基本工资、安全生产工资和奖励工资。

提高全体员工的安全意识、质量意识、工作能力、岗位技能、专业知识，公司建立培训制度，确定培训计划以及培训内容、对象、课时、考核形式。公司员工每年必须从法律法规、安全生产、质量安全、专业技能提升等方面进行培训。

公司无离休人员，退休人员的工资按照退休政策，由地方人社局统一发放。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

□适用 √不适用

**第九节 行业信息**

是否自愿披露

□是 √否

**第十节 公司治理及内部控制**

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

**一、 公司治理****(一) 制度与评估****1、 公司治理基本状况**

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

**2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见**

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。同时，公司建立了完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格依照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的规定执行，能够确保全体股东，尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。

**3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见**

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大投资、重要的人事变动、融资、日常关联交易等均通过了公司董事会或和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内未修改公司章程。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	1	2018 年 8 月 26 日，第一届董事会第三次会议决议公告。审议通过《2018 年半年度报告》，审议通过《关于补充预计 2018 年度关联交易的公告》议案，审议通过《《召开 2018 年度第二次临时股东大会》议案。
监事会	1	2018 年 8 月 26 日，第一届监事会第二次会议决议公告，审议通过《2018 年度半年度报告》。
股东大会	1	2018 年 9 月 10 日，2018 年第二次临时股东大会决议公告。审议通过《2018 年半年度报告》议案，审议通过《关于补充预计 2018 年度关联交易的公告》议案。

#### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议、会议记录及信息公告与披露等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《非上市公众公司监督管理办法》、《投资者关系管理制度》等的要求规范运行，符合法律法规和公司章程的要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司已建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》等法律法规和证监会有关法律法规的要求，切实履行职责，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司将进一步完善法人治理结构，保障公司、股东、债权人及相关利益人员的合法权益。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉按期履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进公司规范运营水平的提升。公司及时发布相关公告与信息，真诚接待关注公司信息与发展、寻找投资机会等的政府部门、银行、证券公司、投资机构等和个人的电话、邮件、实地调研等，如实回答相关问题。公司在与上述机构和个人的沟通磋商中，让投资者更好的了解与理解公司的同时，也使公司对资本市场有了更深入的理解与认识。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）



**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会对本年度内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有独立、完整的资产和业务。报告年度控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场的自主经营能力。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理与风险控制等内部控制管理制度，并能得到有效执行，能满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康、平稳、持续运行。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司严格执行《信息披露管理制度》，保持与证券督导的沟通，报告期内，未发生重大差错、重大信息遗漏等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 304084 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜城门外大街 2 号万通新世界写字楼 A 座 24 层
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	许洪磊、胡杏雨
会计师事务所是否变更	否

### 审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 304084 号

安徽恒泰新材料科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了安徽恒泰新材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：许洪磊

中国注册会计师：胡杏雨

中国·北京

2019 年 4 月 16 日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	7,365,608.76	9,797,978.24
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
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		0	0
应收票据及应收账款	五、2	147,588,422.88	107,372,695.40
其中：应收票据		43,830,823.64	23,848,072.78
应收账款		103,757,599.24	83,524,622.62
预付款项	五、3	4,412,209.48	4,885,431.26
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、4	16,250.00	96,484.23
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货	五、5	17,095,678.02	33,473,471.16
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、6	597,567.08	4,850,627.96
<b>流动资产合计</b>		<b>177,075,736.22</b>	<b>160,476,688.25</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		878,667.00	878,667.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资			
投资性房地产		0	0
固定资产	五、8	34,067,428.26	33,595,949.92
在建工程	五、9	2,171,538.15	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、10	3,118,912.18	3,196,391.95
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五、11	89,016.45	117,886.65
递延所得税资产	五、12	1,424,506.64	1,158,730.69
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>41,750,068.68</b>	<b>38,947,626.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>218,825,804.90</b>	<b>199,424,314.46</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	43,228,000.00	27,030,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款	五、14	12,600,168.85	17,994,546.09
其中：应付票据		1,042,129.72	3,638,640.00
应付账款		11,558,039.13	14,355,906.09
预收款项	五、15	921,306.19	5,135,529.22
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五、16	2,862,404.66	2,395,810.06
应交税费	五、17	12,174,263.51	1,362,939.04
其他应付款	五、18	29,995,039.42	53,659,925.32
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>101,781,182.63</b>	<b>107,578,749.73</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、19	11,657,845.12	12,169,833.23
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,657,845.12</b>	<b>12,169,833.23</b>
<b>负债合计</b>		<b>113,439,027.75</b>	<b>119,748,582.96</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、20	49,380,000.00	49,380,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、21	19,784,073.52	19,784,073.52
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、22	2,943,273.31	393,602.22

一般风险准备		0	0
未分配利润	五、23	27,366,770.52	4,310,491.41
归属于母公司所有者权益合计		99,474,117.35	73,868,167.15
少数股东权益		5,912,659.8	5,807,564.35
<b>所有者权益合计</b>		<b>105,386,777.15</b>	<b>79,675,731.50</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>218,825,804.90</b>	<b>199,424,314.46</b>

法定代表人：余 华

主管会计工作负责人：黄新忠

会计机构负责人：黄新忠

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,233,020.75	8,650,208.14
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		0	0
应收票据及应收账款	十二、1	125,432,478.36	90,385,988.76
其中：应收票据		35,026,319.98	19,019,841.40
应收账款		90,406,158.38	71,366,147.36
预付款项		3,297,742.03	4,862,931.26
其他应收款	十二、2	16,250.00	65,000.00
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
存货		11,659,522.57	28,063,107.89
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	4,509,240.94
<b>流动资产合计</b>		<b>145,639,013.71</b>	<b>136,536,476.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		878,667	878,667
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	十二、3	7,652,544.40	7,652,544.40
投资性房地产		0	0
固定资产		29,107,222.37	28,574,526.43
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		2,058,519.65	2,110,550.00
开发支出		0	0
商誉		0	0

长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		1,214,424.97	986,646.79
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>40,911,378.39</b>	<b>40,202,934.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>186,550,392.1</b>	<b>176,739,411.61</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		34,000,000.00	22,000,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款		7,908,096.68	16,037,067.69
其中：应付票据		0	2,130,000.00
应付账款		7,908,096.68	13,907,067.69
预收款项		732,082.50	4,247,478.22
应付职工薪酬		2,610,156.93	2,176,106.37
应交税费		12,137,480.69	1,154,520.92
其他应付款		18,169,029.18	45,115,415.08
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>75,556,845.98</b>	<b>90,730,588.28</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款			
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		11,657,845.12	12,169,833.23
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,657,845.12</b>	<b>12,169,833.23</b>
<b>负债合计</b>		<b>87,214,691.10</b>	<b>102,900,421.51</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		49,380,000.00	49,380,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		20,522,967.98	20,522,967.98
减：库存股		0	0

其他综合收益		0	0
专项储备		0	
盈余公积		2,943,273.31	393,602.22
一般风险准备		0	0
未分配利润		26,489,459.71	3,542,419.90
<b>所有者权益合计</b>		<b>99,335,701.00</b>	<b>73,838,990.10</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>186,550,392.10</b>	<b>176,739,411.61</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>678,275,697.87</b>	<b>441,869,257.29</b>
其中：营业收入	五、24	678,275,697.87	441,869,257.29
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		<b>649,081,068.88</b>	<b>432,523,726.28</b>
其中：营业成本	五、24	613,274,423.36	408,533,742.13
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、25	1,961,023.51	1,491,661.64
销售费用	五、26	12,845,910.49	9,879,218.12
管理费用	五、27	12,640,261.83	9,948,266.72
研发费用	五、28	5,072,669.59	0
财务费用	五、29	2,263,774.04	1,373,107.65
其中：利息费用		1,919,150.69	1,092,283.57
利息收入		-60,494.32	-11,053.57
资产减值损失	五、30	1,023,006.06	1,297,730.02
加：其他收益	五、31	1,518,788.11	1,284,519.20
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	0	200,372.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	89,162.97	55,059.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>30,802,580.07</b>	<b>10,885,482.49</b>



加：营业外收入	五、34	3,410,982.84	419,410.46
减：营业外支出	五、35	125,493.00	70,283.36
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>34,088,069.91</b>	<b>11,234,609.59</b>
减：所得税费用	五、36	8,377,024.26	2,605,061.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>25,711,045.65</b>	<b>8,629,548.37</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,711,045.65	8,629,548.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		105,095.45	1,662,987.85
2.归属于母公司所有者的净利润		25,605,950.20	6,966,560.52
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划变动额		0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
(二)将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		<b>25,711,045.65</b>	<b>8,629,548.37</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,605,950.20	6,966,560.52
归属于少数股东的综合收益总额		105,095.45	1,662,987.85
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.52	0.22
(二)稀释每股收益（元/股）		0.52	0.22

法定代表人：余 华

主管会计工作负责人：黄新忠

会计机构负责人：黄新忠

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、5	614,284,580.93	395,172,346.01
减：营业成本	十二、5	553,599,441.19	368,220,923.49
税金及附加		1,726,886.33	1,204,525.16

销售费用		11,310,098.06	8,690,531.19
管理费用		10,977,197.32	8,580,470.82
研发费用		5,020,785.12	0
财务费用		1,753,360.11	922,543.41
其中：利息费用		1,586,805.7	794,116.65
利息收入		-51,093.16	-9,284.75
资产减值损失		911,112.71	1,401,462.63
加：其他收益	十二、4	1,518,788.11	1,284,519.20
投资收益（损失以“-”号填列）		0	200,372.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		89,162.97	55,059.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>30,593,651.17</b>	<b>7,691,840.79</b>
加：营业外收入		3,315,763.74	350,386.46
减：营业外支出		125,493.00	64,417.09
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>33,783,921.91</b>	<b>7,977,810.16</b>
减：所得税费用		8,287,211.01	1,772,219.21
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>25,496,710.90</b>	<b>6,205,590.95</b>
（一）持续经营净利润		25,496,710.90	6,205,590.95
（二）终止经营净利润		0	0
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划变动额		0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
<b>六、综合收益总额</b>		<b>25,496,710.90</b>	<b>6,205,590.95</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0	0
（二）稀释每股收益（元/股）		0	0

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		470,821,511.28	242,981,634.69
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		4,478,277.16	1,300,464.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>475,299,788.44</b>	<b>244,282,098.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		418,727,476.13	262,414,388.04
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		11,300,060.44	9,506,047.69
支付的各项税费		8,430,931.40	7,973,880.14
支付其他与经营活动有关的现金		22,132,620.93	13,084,860.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>460,591,088.90</b>	<b>292,979,176.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,708,699.54</b>	<b>-48,697,077.33</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	600,000.00
取得投资收益收到的现金		0	200,372.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,000.00	98,940.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		75,000.00	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>255,000.00</b>	<b>899,313.53</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,847,868.33	12,583,262.11
投资支付的现金		0	2,400,000.00
质押贷款净增加额		0	0

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		15,000.00	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,862,868.33</b>	<b>14,983,262.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,607,868.33</b>	<b>-14,083,948.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	38,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		99,591,000.00	70,464,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		108,709,177.50	97,779,530.85
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>208,300,177.50</b>	<b>207,043,530.85</b>
偿还债务支付的现金		83,393,000.00	60,034,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,919,150.69	1,092,283.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		130,287,972.36	80,945,638.99
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>215,600,123.05</b>	<b>142,071,922.56</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,299,945.55</b>	<b>64,971,608.29</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-199,114.34</b>	<b>2,190,582.38</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,043,658.24	4,853,075.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,844,543.90</b>	<b>7,043,658.24</b>

法定代表人：余 华

主管会计工作负责人：黄新忠

会计机构负责人：黄新忠

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		470,365,913.27	220,739,721.82
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		4,373,656.90	1,229,671.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>474,739,570.17</b>	<b>221,969,393.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		420,081,687.25	241,235,251.40
支付给职工以及为职工支付的现金		9,653,310.42	8,432,429.05
支付的各项税费		7,150,684.17	6,360,707.74
支付其他与经营活动有关的现金		20,005,345.54	11,436,354.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>456,891,027.38</b>	<b>267,464,742.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,848,542.79</b>	<b>-45,495,349.25</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	600,000.00
取得投资收益收到的现金		0	200,372.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		180,000.00	98,940.78

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		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		75,000.00	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>255,000.00</b>	<b>899,313.53</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,825,374.48	11,714,891.84
投资支付的现金		0	6,840,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		15,000.00	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,840,374.48</b>	<b>18,554,891.84</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,585,374.48</b>	<b>-17,655,578.31</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	38,800,000.00
取得借款收到的现金		53,750,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		97,730,000.00	93,840,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>151,480,000.00</b>	<b>154,640,000.00</b>
偿还债务支付的现金		41,750,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,586,805.70	794,116.65
支付其他与筹资活动有关的现金		122,823,550.00	75,485,560.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>166,160,355.70</b>	<b>88,279,676.65</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,680,355.70</b>	<b>66,360,323.35</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,417,187.39</b>	<b>3,209,395.79</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,650,208.14	3,440,812.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,233,020.75</b>	<b>6,650,208.14</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	49,380,000.00	0	0	0	19,784,073.52	0	0	0	393,602.22	0	4,310,491.41	5,807,564.35	79,675,731.5
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
同一控制下企业合并	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	49,380,000.00	0	0	0	19,784,073.52	0	0	0	393,602.22	0	4,310,491.41	5,807,564.35	79,675,731.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	0	0	2,549,671.09	0	23,056,279.11	105,095.45	25,711,045.65
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0		0	25,605,950.20	105,095.45	25,711,045.65
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	2,549,671.09		-2,549,671.09	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	2,549,671.09		-2,549,671.09	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>四、本年期末余额</b>	<b>49,380,000.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19,784,073.52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,943,273.31</b>	<b>0</b>	<b>27,366,770.52</b>	<b>5,912,659.80</b>	<b>105,386,777.15</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	14,700,000.00	0	0	0	4,100,955.21	0	0	0	1,461,456.74	0	11,839,981.48	6,983,789.70	39,086,183.13
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
同一控制下企业合并	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	14,700,000.00	0	0	0	4,100,955.21	0	0	0	1,461,456.74	0	11,839,981.48	6,983,789.70	39,086,183.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,680,000.00	0	0	0	15,683,118.31	0	0	0	-1,067,854.52	0	-7,529,490.07	-1,176,225.35	40,589,548.37
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,966,560.52	1,662,987.85	8,629,548.37
（二）所有者投入和减少资本	34,680,000.00	0	0	0	4,120,000.00	0	0	0	0	0	0	0	38,800,000.00
1. 股东投入的普通股	34,680,000.00	0	0	0	4,120,000.00	0	0	0	0	0	0	0	38,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



(三) 利润分配	0	0	0	0	-4,074,436.74	0	0	0	620,559.10	0	-620,559.10	-2,839,213.20	-6,913,649.94
1. 提取盈余公积	0	0	0	0		0	0	0	620,559.10	0	-620,559.10	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	-4,074,436.74	0	0	0	0	0	0	0	-4,074,436.74
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2,839,213.20	-2,839,213.20
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	15,637,555.05	0	0	0	-1,688,413.62	0	-13,875,491.49		73,649.94
1. 资本公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他	0	0	0	0	15,637,555.05	0	0	0	-1,688,413.62	0	-13,875,491.49	0	73,649.94
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>四、本年期末余额</b>	<b>49,380,000.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19,784,073.52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>393,602.22</b>	<b>0</b>	<b>4,310,491.41</b>	<b>5,807,564.35</b>	<b>79,675,731.50</b>

法定代表人：余 华

主管会计工作负责人：黄新忠

会计机构负责人：黄新忠

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	49,380,000.00	0	0	0	20,522,967.98	0	0	0	393,602.22	0	3,542,419.90	73,838,990.10
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	49,380,000.00				20,522,967.98	0	0	0	393,602.22	0	3,542,419.90	73,838,990.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	0	0	2,549,671.09	0	22,947,039.81	25,496,710.90
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,496,710.90	25,496,710.90
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	2,549,671.09	0	-2,549,671.09	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	2,549,671.09	0	-2,549,671.09	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0

3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>四、本年期末余额</b>	<b>49,380,000.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20,522,967.98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,943,273.31</b>	<b>0</b>	<b>26,489,459.71</b>	<b>99,335,701.00</b>

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,700,000.00				26,518.47	0	0	0	1,461,456.74	0	11,832,879.54	28,020,854.75
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>二、本年期初余额</b>	<b>14,700,000.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26,518.47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,461,456.74</b>	<b>0</b>	<b>11,832,879.54</b>	<b>28,020,854.75</b>
<b>三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)</b>	<b>34,680,000.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20,496,449.51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1,067,854.52</b>	<b>0</b>	<b>-8,290,459.64</b>	<b>45,818,135.35</b>
(一) 综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,205,590.95	6,205,590.95
(二) 所有者投入和减少资本	34,680,000.00	0	0	0	4,120,000.00	0	0	0	0	0	0	38,800,000.00
1. 股东投入的普通股	34,680,000.00	0	0	0	4,120,000.00	0	0	0	0	0	0	38,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(三) 利润分配		0	0	0	0	0	0	0	620,559.10	0	-620,559.10	0
1. 提取盈余公积		0	0	0	0	0	0	0	620,559.10	0	-620,559.10	0
2. 提取一般风险准备		0	0	0	0	0	0	0		0		0
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	16,376,449.51	0	0	0	-1,688,413.62		-13,875,491.490	812,544.40
1. 资本公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3.盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.其他	0	0	0	0	16,376,449.51	0	0	0	-1,688,413.62		-13,875,491.49	812,544.40
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
（六）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
<b>四、本期末余额</b>	<b>49,380,000.00</b>				<b>20,522,967.98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>393,602.22</b>	<b>0</b>	<b>3,542,419.90</b>	<b>73,838,990.10</b>

## 财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

安徽恒泰新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“恒泰公司”）系由黄山市恒泰化工有限公司（以下简称“恒泰化工”）整体改制设立。于 2017 年 10 月 31 日在黄山市工商行政管理局登记注册。统一社会信用代码：91341004733023082A，公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)，注册资本为人民币 4938 万元，总股本为 4938 万股（每股面值人民币 1 元），营业期限：2001 年 12 月 4 日至无固定期限，公司注册地：安徽省黄山市徽州区昌盛路 6 号。法定代表人：余华。实际控制人为余华、方向红。

公司股票于 2018 年 5 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：872818，股票简称：恒泰新科。

本公司前身系黄山市恒泰化工有限公司，黄山市恒泰化工有限公司系由余华、吴海亮、方向红共同出资设立，于 2001 年 12 月 4 日取得黄山市徽州区市场监督管理局核发的注册号为 3410042300133 的《营业执照》。经营期限：2001 年 12 月 4 日-2011 年 12 月 3 日。公司类型：有限责任公司（国内合资）。公司注册地址：徽州区徽州西路 55 号。企业法定代表人：余华，注册资本：100.00 万元，实收资本：100.00 万元。股东及投入情况如下：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
余华	货币	60.00	60.00	60.00
吴海亮	货币	39.00	39.00	39.00
方向红	货币	1.00	1.00	1.00
合计		100.00	100.00	100.00

本次出资由黄山佳信会计师事务所审验，并于 2001 年 11 月 29 日出具文号为黄佳审验字（2001）第 184 号验资报告。

2005 年 9 月 2 日，经本公司股东会决议，公司注册资本由 100.00 万元增加到 500.00 万元，新增 400.00 万元为公司的资本公积转增，其中余华以资本公积转增资本 240.00 万元，吴海亮以资本公积转增资本 156.00 万元，方向红以资本公积转增资本 4.00 万元。

上述变更后，公司的股权结构如下：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
余华	货币	300.00	60.00	60.00
吴海亮	货币	195.00	39.00	39.00
方向红	货币	5.00	1.00	1.00
合计		500.00	100.00	100.00

2008 年 9 月 15 日，恒泰化工股东会决议：公司注册资本由 500.00 万元增加到 1,470.00 万元，本次新增 970.00 万元，其中：货币出资 790.00 万元，资本公积转增资本 180.00 万元，由原股东同比例增加，其中：余华增加 582.00 万元，占注册资本 60%（货币出资 474.00 万元、资本公积转增 108.00 万元），吴海亮增加 378.30 万元，占注册资本 39%（货币出资 308.10 万元、资本公积转增 70.20 万元），方向红增加 9.70 万元，占注册资本 1%（货币出资 7.90 万元、资本公积转增 1.80 万元）。

本次变更后，公司的股权结构如下：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
余华	货币	882.00	534.00	60.00
吴海亮	货币	573.30	347.10	39.00
方向红	货币	14.70	8.90	1.00
<b>合计</b>		<b>1,470.00</b>	<b>890.00</b>	<b>100.00</b>

2010 年 12 月，股东以货币资金实缴出资 580.00 万元，本次实缴后，公司的股权结构如下：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
余华	货币	882.00	882.00	60.00
吴海亮	货币	573.30	573.30	39.00
方向红	货币	14.70	14.70	1.00
<b>合计</b>		<b>1,470.00</b>	<b>1,470.00</b>	<b>100.00</b>

2017 年 6 月 6 日，恒泰化工临时股东会决议：公司注册资本由 1,470.00 万元增加到 4,350.00 万元，本次新增 2,880.00 万元，其中：货币出资 2,880.00 万元，由原股东同比例增加，其中：余华增加 1,728.00 万元，占注册资本 60%，吴海亮增加 1,123.20 万元，占注册资本 39%，方向红增加 28.80 万元，占注册资本 1%。本次变更后，公司的股权结构如下：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
余华	货币	2,610.00	2,610.00	60.00
吴海亮	货币	1,696.50	1,696.50	39.00
方向红	货币	43.50	43.50	1.00
<b>合计</b>		<b>4,350.00</b>	<b>4,350.00</b>	<b>100.00</b>

2017 年 8 月 28 日，恒泰化工临时股东会决议：同意黄山恒昇企业管理合伙企业（有限合伙）增资入股公司，公司现有股东放弃优先认购权；公司注册资本由 4,350.00 万元增加到 4,938.00 万元，黄山恒昇企业管理合伙企业（有限合伙）增资 1,000.00 万元，其中注册资本增加 588.00 万元，资本公积增加 412.00 万元。本次变更后，公司的股权结构如下：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
余华	货币	2,610.00	2,610.00	52.86

吴海亮	货币	1696.50	1696.50	34.36
黄山恒昇企业管理合伙企业（有限合伙）	货币	588.00	588.00	11.90
方向红	货币	43.50	43.50	0.88
<b>合 计</b>		<b>4,938.00</b>	<b>4,938.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2017 年 10 月 30 日的股东会决议，以 2017 年 8 月 31 日为公司整体变更为安徽恒泰新材料科技股份有限公司的审计基准日及评估基准日，股东以其拥有的 2017 年 8 月 31 日有限公司经审计净资产人民币 69,902,967.98 元出资（实收资本为 49,380,000.00 元，资本公积为 4,959,062.87 元，盈余公积为 1,688,413.62 元，未分配利润为 13,875,491.49 元），其中人民币 49,380,000.00 元折合为本公司的股本，溢价 20,522,967.98 元转增资本公积。本次变更前后各股东的持股比例不变。

上述整体变更股权业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字（2017）第 304118 号《验资报告》予以验证。

本公司经营范围：固体环氧树脂、固体聚酯树脂生产、销售；化工原料（除危险化学品）批发、零售；出口本公司自产产品；进口本公司生产所需技术设备、原辅材料；精细化工技术和产品研发（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 2018 年纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司 2018 年合并范围比上年度增加 0 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司之子公司安徽恒隆新材料有限公司主要从事固体聚酯树脂的加工、销售；化工产品及其原料的销售（危险化学品除外）；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）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司管理层批准于 2018 年 4 月 16 日报出。

## 二、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假设为基础，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》和各项具体会计准则、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”），参照中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能



力的重大事项。

### 三、公司主要会计政策、会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司以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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当

期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组

合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但

是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。



#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过

交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (8) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收款项余额 200 万以上。单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。</p>

## (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

## A. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	关联方往来款，以及收回没有困难的其他应收款中的押金、保证金、备用金、应收利息、应收股利。

## B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

## a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

## (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放

的现金股利或利润确认。

## ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20	5	4.75
电子及办公设备	3-5	5	19.00-31.67
生产设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权



的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，除探矿及采矿权之摊销采用产量法外，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### 18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保

险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 19、收入的确认原则

### （1）收入的确认基本原则

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### （2）收入确认具体原则

公司主营业务包括环氧树脂、聚酯树脂等。公司根据合同约定在所有权发生转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并由客户确认后确认产品销售收入。

## 20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、

转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 23、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度 金额增加+/减少-
1	应收票据	-23,848,072.78
	应收账款	-83,524,622.62
	应收票据及应收账款	107,372,695.40
2	应付票据	-3,638,640.00
	应付账款	-14,355,906.09
	应付票据及应付账款	17,994,546.09

## ②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

## (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

## 四、 税项

### 1、 本公司主要税种及税率

税 种	计税依据	2018年度	2017年度
增值税	销售货物	17、16%	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%

### 2、 子公司主要税种及税率

税 种	计税依据	2018年度	2017年度
增值税	销售货物	17、16%	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%

### 3、 税收优惠

无

## 五、 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

## (1) 明细项目

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金	35,694.31	20,570.74
银行存款	6,808,849.59	7,023,087.50
其他货币资金	521,064.86	2,754,320.00
<b>合 计</b>	<b>7,365,608.76</b>	<b>9,797,978.24</b>

截至 2018 年 12 月 21 日，本公司所有权受到限制的货币资金 521,064.86 元，系银行承兑汇票保证金。

## 2、应收票据及应收账款

种 类	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	43,830,823.64		43,830,823.64
应收账款	109,392,540.93	5,634,941.69	103,757,599.24
<b>合 计</b>	<b>153,223,364.57</b>	<b>5,634,941.69</b>	<b>147,588,422.88</b>

(续 1)

种 类	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	23,848,072.78		23,848,072.78
应收账款	88,131,058.26	4,606,435.64	83,524,622.62
<b>合 计</b>	<b>111,979,131.04</b>	<b>4,606,435.64</b>	<b>107,372,695.40</b>

## (1) 应收票据情况

## ① 应收票据分类列示：

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	43,830,823.64	23,678,072.78
商业承兑汇票		170,000.00
<b>合 计</b>	<b>43,830,823.64</b>	<b>23,848,072.78</b>

## ② 截至 2018 年 12 月 31 日公司已质押的应收票据：

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	3,022,704.80
商业承兑汇票	
<b>合 计</b>	<b>3,022,704.80</b>

## ③ 截至 2018 年 12 月 31 日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：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	161,963,062.65	
商业承兑汇票		
<b>合 计</b>	<b>161,963,062.65</b>	

## (2) 应收账款

## ①应收账款按风险分类

类 别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	109,392,540.93	100.00	5,634,941.69	5.15	103,757,599.24
其中：账龄组合	109,392,540.93	100.00	5,634,941.69	5.15	103,757,599.24
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>109,392,540.93</b>	<b>100.00</b>	<b>5,634,941.69</b>	<b>5.15</b>	<b>103,757,599.24</b>

(续 1)

类 别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,131,058.26	100.00	4,606,435.64	5.23	83,524,622.62
其中：账龄组合	88,131,058.26	100.00	4,606,435.64	5.23	83,524,622.62
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>88,131,058.26</b>	<b>100.00</b>	<b>4,606,435.64</b>	<b>5.23</b>	<b>83,524,622.62</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018年12月31日			
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	计 提 比 例 (%)
1 年 以 内	108,158,758.23	98.88	5,407,937.91	5
1 至 2 年	814,714.53	0.74	81,471.45	10

账龄	2018年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	364,668.31	0.33	109,400.49	30
3 至 4 年	24,626.86	0.02	12,313.43	50
4 至 5 年	29,773.00	0.03	23,818.41	80
合计	<b>109,392,540.93</b>	<b>100.00</b>	<b>5,634,941.69</b>	<b>5.15</b>

(续 1)

账龄	2017年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	87,227,400.29	98.98	4,361,370.01	5
1 至 2 年	644,682.31	0.73	64,468.23	10
2 至 3 年	25,402.46	0.03	7,620.74	30
3 至 4 年	46,273.00	0.05	23,136.50	50
4 至 5 年	187,300.20	0.21	149,840.16	80
合计	<b>88,131,058.26</b>	<b>100.00</b>	<b>4,606,435.64</b>	<b>5.23</b>

## ②坏账准备

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少		2018年12月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,606,435.64	1,028,506.05			5,634,941.69

## ③按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

截至 2018 年 12 月 31 日,按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 13,525,320.16 元, 占应收账款 2018 年 12 月 31 日合计数的比例为 12.37%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 676,266.01 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
天津瑞远粉末涂料有限公司	5,049,025.00	1 年以内	4.62	252,451.25
上海彩奇亮粉末涂料有限公司	2,358,295.16	1 年以内	2.16	117,914.76
浙江天马塑粉有限公司	2,127,000.00	1 年以内	1.94	106,350.00
德清县金秋塑粉有限公司	2,023,000.00	1 年以内	1.85	101,150.00
中山格兰仕工贸有限公司	1,968,000.00	1 年以内	1.80	98,400.00
合计	<b>13,525,320.16</b>		<b>12.37</b>	<b>676,266.01</b>

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,412,209.48	100.00	4,818,826.26	98.64
1至2年			66,605.00	1.36
合计	<b>4,412,209.48</b>	<b>100.00</b>	<b>4,885,431.26</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的预付款情况：

截至2018年12月31日,按欠款方归集的余额前五名预付账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
浙江豪邦化工有限公司	非关联方	1,396,495.11	31.65	1年以内	未收到货物
长春化工(江苏)有限公司	非关联方	695,138.75	15.75	1年以内	未收到货物
河北卓泰肥业有限公司	非关联方	530,791.70	12.03	1年以内	未收到货物
黄山市佳信工贸有限公司	非关联方	346,315.22	7.85	1年以内	未收到货物
青岛建滔化工科技有限公司	非关联方	315,180.00	7.14	1年以内	未收到货物
合计		<b>3,283,920.78</b>	<b>74.42</b>		

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,000.00	100.00	750.00	4.41	16,250.00
其中：账龄组合	15,000.00	88.24	750.00	5.00	14,250.00
无风险组合	2,000.00	11.76			2,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>17,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>750.00</b>	<b>4.41</b>	<b>16,250.00</b>

(续1)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏					

类 别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	102,734.23	100.00	6,250.00	6.08	96,484.23
其中：账龄组合	75,000.00	73.00	6,250.00	8.33	68,750.00
无风险组合	27,734.23	27.00			27,734.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>102,734.23</b>	<b>100.00</b>	<b>6,250.00</b>	<b>6.08</b>	<b>96,484.23</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018年12月31日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,000.00	100.00	750.00	5.00

(续 1)

账 龄	2017年12月31日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,000.00	33.33	1,250.00	5.00
1 至 2 年	50,000.00	66.67	5,000.00	10.00
<b>合 计</b>	<b>75,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>6,250.00</b>	

B、组合中，按无风险组合不提坏账准备的其他应收款

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
备用金	2,000.00	27,734.23

(2) 坏账准备

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少		2018年12月31日
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	6,250.00		5,500.00		750.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
备用金	2,000.00	27,734.23
借款	15,000.00	75,000.00
<b>合 计</b>	<b>17,000.00</b>	<b>102,734.23</b>

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司其他应收款前五名欠款单位披露：

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
魏晓静	非关联方	借款	5,000.00	1 年以内	29.41	250.00
吴丹	非关联方	借款	3,000.00	1 年以内	17.65	150.00
汪锋雷	非关联方	借款	3,000.00	1 年以内	17.65	150.00
汪勃鹏	非关联方	借款	3,000.00	1 年以内	17.65	150.00
余观来	关联方	备用金	2,000.00	1 年以内	11.76	
<b>合计</b>			<b>16,000.00</b>		<b>94.12</b>	<b>700.00</b>

## 5、存货

### (1) 存货分类

项 目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,836,857.05		7,836,857.05
库存商品	9,258,820.97		9,258,820.97
<b>合 计</b>	<b>17,095,678.02</b>		<b>17,095,678.02</b>

(续 1)

项 目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,462,140.95		14,462,140.95
库存商品	19,011,330.21		19,011,330.21
<b>合 计</b>	<b>33,473,471.16</b>		<b>33,473,471.16</b>

## 6、其他流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	477,276.98	4,850,627.96
预缴所得税	120,290.10	
<b>合 计</b>	<b>597,567.08</b>	<b>4,850,627.96</b>

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	878,667.00		878,667.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	878,667.00		878,667.00

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	878,667.00		878,667.00

(续 1)

项 目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	878,667.00		878,667.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	878,667.00		878,667.00
合计	878,667.00		878,667.00

截至 2018 年 12 月 31 日止，可供出售金融资产未发生减值。

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	2018 年 12 月 31 日账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	增加	减少	期末		
黄山市徽州区城东工业供热有限公司	878,667.00			878,667.00					10.00	

## 8、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	生产设备	办公及电子设备	运输设备	合 计
一、账面原值					
1、2018 年 1 月 1 日	17,862,309.98	21,804,366.42	400,521.91	8,292,320.77	48,359,519.08
2、本期增加金额	550,900.50	3,695,709.47	25,258.62	546,751.50	4,818,620.09
(1) 购置	550,900.50	3,695,709.47	25,258.62	546,751.50	4,818,620.09
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额				720,026.22	720,026.22
(1) 处置或报废				720,026.22	720,026.22
4、2018 年 12 月 31 日	18,413,210.48	25,500,075.89	425,780.53	8,119,046.05	52,458,112.95
二、累计折旧					
1、2018 年 1 月 1 日	3,310,261.49	6,627,252.23	337,280.58	4,488,774.86	14,763,569.16
2、本期增加金额	856,834.30	2,183,269.77	27,292.53	1,202,821.77	4,270,218.37
(1) 计提	856,834.30	2,183,269.77	27,292.53	1,202,821.77	4,270,218.37
3、本期减少金额				643,102.84	643,102.84
(1) 处置或报废				643,102.84	643,102.84

项 目	房屋建筑物	生产设备	办公及电子设备	运输设备	合 计
4、2018 年 12 月 31 日	4,167,095.79	8,810,522.00	364,573.11	5,048,493.79	18,390,684.69
三、减值准备					
1、2018 年 1 月 1 日					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2018 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1、期末账面价值	14,246,114.69	16,689,553.89	61,207.42	3,070,552.26	34,067,428.26
2、期初账面价值	14,552,048.49	15,177,114.19	63,241.33	3,803,545.91	33,595,949.92

## (2) 房屋抵押情况描述

抵押资产名称	抵押物地址	产权证编号	账面原值	期末净值	抵押性质
办公楼	安徽省黄山市徽州区昌盛路 6 号	皖(2018)徽州区不动产权第 0000362 号	4,985,569.00	4,689,550.83	借款抵押
车间仓库	安徽省黄山市徽州区昌盛路 6 号	皖(2017)徽州区不动产权第 0004098 号	10,070,758.80	6,896,145.25	借款抵押
工业用房	安徽省黄山市徽州区黄平路 3 号	房地产权证徽房字第 17632B 号	2,040,700.00	1,431,877.46	借款抵押
合计			17,097,027.80	13,017,573.54	

## (3) 截至 2018 年 12 月 31 日止，未办妥产权证书的房屋建筑物

房产名称	房屋座落	账面原值	期末净值	取得方式
办公楼	安徽省黄山市徽州区黄平路 3 号	557,119.68	504,193.31	自建

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

(5) 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他通过经营租赁租出的固定资产。

(7) 截止 2018 年 12 月 31 日，公司固定资产期末不存在减值的情况。

## 9、在建工程

## (1) 在建工程情况

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
聚酯污水处理工程	531,818.19		531,818.19

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面 余额	减值准备	账面价值
反应釜	1,289,981.71		1,289,981.71
燃油气加热炉	349,738.25		349,738.25
合计	<b>2,171,538.15</b>		<b>2,171,538.15</b>

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2018年1月 1日	本期增加		本期减少		2018年12月31日	
		金额	其中：利息 资本化金额	转入 固定资产	其他减 少	余 额	其中：利息 资本化金额
聚酯污水处理工程		531,818.19				531,818.19	
反应釜		1,289,981.71				1,289,981.71	
燃油气加热炉		349,738.25				349,738.25	
合计		<b>2,171,538.15</b>				<b>2,171,538.15</b>	

## 10、无形资产

项目	土地使用权
一、账面原值	
1、2018 年 1 月 1 日	3,736,608.00
2、本年增加金额	
(1) 购置	
3、本年减少金额	
(1) 处置	
4、2018 年 12 月 31 日	3,736,608.00
二、累计摊销	
1、2018 年 1 月 1 日	540,216.05
2、本年增加金额	77,479.77
(1) 摊销	77,479.77
3、本年减少金额	
(1) 处置	
4、2018 年 12 月 31 日	617,695.82
三、减值准备	
1、2018 年 1 月 1 日	
2、本年增加金额	
(1) 计提	

项目	土地使用权
3、本年减少金额	
(1) 处置	
4、2018 年 12 月 31 日	
四、账面价值	
1、年末账面价值	3,118,912.18
2、年初账面价值	3,196,391.95

## (2) 抵押情况描述

权证编号	权利人名称	权利起止日	账面原值	账面净值
皖(2018)徽州区不动产权第 0000362 号	安徽恒泰新材料科技股份有限公司	2009.5.26-2059.5.26	1,490,000.00	1,251,852.99
皖(2017)徽州区不动产权第 0004098 号	安徽恒泰新材料科技股份有限公司	2009.5.26-2059.5.26	1,000,000.00	806,666.66
徽国用(2016)第 563 号	安徽恒隆新材料有限公司	2010.9.26-2060.9.26	1,246,608.00	1,060,392.53
合计			3,736,608.00	3,118,912.18

## 11、长期待摊费用

项目	2018年1月1日	本期增加	本期摊销	其他减少	2018年12月31日
办公楼装修费	117,886.65		28,870.20		89,016.45

## 12、递延所得税资产

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,408,922.94	5,635,691.69	1,153,171.42	4,612,685.64
内部未实现利润	15,583.70	62,334.78	5,559.27	22,237.07
合计	1,424,506.64	5,698,026.47	1,158,730.69	4,634,922.71

## 13、短期借款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
信用借款	7,000,000.00	430,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	23,600,000.00	16,600,000.00
质押借款	2,628,000.00	
合计	43,228,000.00	27,030,000.00

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日止，保证借款担保情况列示如下：

银行名称	担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
------	-------	------	-------	-------	----------

黄山徽州农村商业银行股份有限公司	黄山市徽州区融资担保有限公司	10,000,000.00	2018/5/28	2019/5/28	否
------------------	----------------	---------------	-----------	-----------	---

截至 2018 年 12 月 31 日止，抵押借款担保情况列示如下：

银行名称	抵押方名称	抵押借款金额	抵押起始日	抵押到期日	抵押是否履行完毕
中国建设银行股份有限公司黄山徽州支行	安徽恒泰新材料股份有限公司	19,000,000.00	2016/10/20	2019/10/19	否
黄山徽州农村商业银行股份有限公司	安徽恒隆新材料有限公司	4,600,000.00	2016/8/1	2019/8/1	否
<b>合计</b>		<b>23,600,000.00</b>			

注 1：本公司以徽州区循环经济园的房屋建筑物和土地使用权作为抵押与中国建设银行股份有限公司黄山徽州支行于 2016 年 10 月 20 日签订了流动资金借款合同，借款额度为人民币 12,000,000.00 元，借款额度有效期自 2016 年 10 月 20 日至 2019 年 10 月 20 日；又于 2018 年 6 月 5 日签订了流动资金借款合同，借款额度为人民币 7,000,000.00 元，借款额度有效期自 2018 年 6 月 5 日至 2019 年 6 月 5 日。截止 2018 年 12 月 31 日，房屋建筑物账面价值为 11,585,696.08 元，土地使用权账面价值为 2,058,519.65 元。

注 2：2016 年 8 月 1 日，子公司恒隆新材料以车间、仓库、锅炉房、配电房和门卫室作为抵押与黄山徽州农村商业银行股份有限公司签订了企业循环借款合同，借款额度为人民币 4,600,000.00 元，借款额度有效期自 2016 年 8 月 1 日至 2019 年 8 月 1 日。同时签订最高额抵押合同，抵押合同期限为 3 年。截止 2018 年 12 月 31 日抵押固定资产账面价值合计 1,431,877.46 元，土地使用权账面价值为 1,060,392.53 元。

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日止，质押借款担保情况列示如下：

银行名称	担保方名称	质押借款金额	质押起始日	质押到期日	抵押是否履行完毕
中国工商银行股份有限公司安徽黄山分行徽州支行	安徽恒隆新材料有限公司	560,000.00	2018/12/6	2019/12/5	否
		1,500,000.00	2018/12/7	2019/12/6	否
		568,000.00	2018/12/14	2019/12/13	否
<b>合计</b>		<b>2,628,000.00</b>			

注 1：2018 年 12 月 06 日，子公司恒隆新材料与中国工商银行股份有限公司安徽黄山分行徽州支行签订了票据池质押借款合同，借款金额为人民币 560,000.00 元，借款期限为 365 天；2018 年 12 月 07 日，子公司恒隆新材料与中国工商银行股份有限公司安徽黄山分行徽州支行签订了票据池质押借款合同，借款金额为人民币 1,500,000.00 元，借款期限为 365 天；2018 年 12 月 14 日，子公司恒隆新材料与中国工商银行股份有限公司安徽黄山分行徽州支行签订了票据池质押借款合同，借款金额为人民币 568,000.00 元，借款期限为 365 天；截止 2018 年 12 月 31 日，子公司恒隆新材料与中国工商银行股份有限公司安徽黄山分行徽州支行借款共计 2,628,000.00 元，质押银行承兑汇票共计 3,022,704.80 元。



## 14、应付票据及应付账款

种类	2018年12月31日	2017年12月31日
应付票据	1,042,129.72	3,638,640.00
应付账款	11,558,039.13	14,355,906.09
<b>合计</b>	<b>12,600,168.85</b>	<b>17,994,546.09</b>

## (1) 应付票据

种类	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	1,042,129.72	3,638,640.00

## (2) 应付账款

## ①应付账款列示

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付材料采购款	7,425,395.62	7,930,469.23
应付费用款	4,086,963.51	6,278,136.86
应付长期资产款	45,680.00	147,300.00
<b>合计</b>	<b>11,558,039.13</b>	<b>14,355,906.09</b>

②截止 2018 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 15、预收款项

## (1) 预收款项列示

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
预收货款	921,306.19	5,135,529.22

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 16、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	2,395,810.06	10,788,409.35	10,321,814.75	2,862,404.66
二、离职后福利-设定提存计划		978,245.69	978,245.69	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>2,395,810.06</b>	<b>11,766,655.04</b>	<b>11,300,060.44</b>	<b>2,862,404.66</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
----	-----------	------	------	-------------

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,395,810.06	9,927,768.83	9,461,174.23	2,862,404.66
2、职工福利费		338,245.45	338,245.45	
3、社会保险费		397,513.97	397,513.97	
其中：医疗保险费		328,923.50	328,923.50	
工伤保险费		43,081.30	43,081.30	
生育保险费		25,509.17	25,509.17	
4、住房公积金		118,580.00	118,580.00	
5、工会经费和职工教育经费		6,301.10	6,301.10	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>2,395,810.06</b>	<b>10,788,409.35</b>	<b>10,321,814.75</b>	<b>2,862,404.66</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、基本养老保险		953,150.97	953,150.97	
2、失业保险费		25,094.72	25,094.72	
<b>合 计</b>		<b>978,245.69</b>	<b>978,245.69</b>	

## 17、应交税费

税 项	2018年12月31日	2017年12月31日
所得税	6,496,475.56	1,178,710.80
增值税	5,464,366.69	
城市维护建设税	40,581.96	
教育费附加	40,581.96	
土地使用税	31,393.77	104,645.91
水利基金	43,250.88	32,317.14
房产税	38,170.74	40,047.89
个人所得税	1,540.65	5,785.50
印花税	17,901.30	1,431.80
<b>合 计</b>	<b>12,174,263.51</b>	<b>1,362,939.04</b>

## 18、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
关联方借款	25,970,073.31	52,763,623.31
非关联暂借款	3,957,232.70	875,732.70
应付员工报销款	67,733.41	20,569.31
<b>合 计</b>	<b>29,995,039.42</b>	<b>53,659,925.32</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
余华	7,086,473.31	借款未到期
叶新栋	4,497,000.00	借款未到期
方向红	1,000,000.00	借款未到期
合 计	12,583,473.31	

## 19、递延收益

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	形成原因
政策性搬迁补偿	11,314,894.39		1,277,836.67	10,037,057.72	注
年产五万吨功能性环氧树脂（二步法）技术改造项目	854,938.84	1,006,800.00	240,951.44	1,620,787.40	
合 计	12,169,833.23	1,006,800.00	1,518,788.11	11,657,845.12	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2018年1月1日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
递延收益	12,169,833.23	1,006,800.00	1,518,788.11		11,657,845.12	与资产相关

注：公司分别于 2011 年 11 月 28 日，2012 年 9 月 26 日收到徽州区会计核算中心及徽州区土地收购储备中心支付的“退城进园”政策性搬迁补偿费 4,200,945.88 元、16,803,783.52 元，在拆迁过程中，用于搬迁老厂资产产生搬迁费用 2,591,606.09 元、购置资产 18,386,694.09 元，剩余 26,518.47 转入资本公积。根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会〔2009〕8 号）的规定，公司将政策性搬迁中收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款作为专项应付款处理，在对搬迁和重建中有关损失、支出及拟新建资产进行补偿时，自专项应付款转入递延收益，并按照《企业会计准则第 16 号—政府补助》进行会计处理，搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后的结余转入资本公积。公司将用于购置资产的 18,386,694.09 元作为与资产相关的政府补助，按照购置的固定资产及土地使用权的剩余期限进行摊销。

## 20、股本

股东名称	2018年1月1日		2018年12月31日	
余华	26,100,000.00	52.86	26,100,000.00	52.86

股东名称	2018年1月1日		2018年12月31日	
吴海亮	16,965,000.00	34.36	16,965,000.00	34.36
方向红	435,000.00	0.88	435,000.00	0.88
黄山恒昇企业管理合伙企业（有限合伙）	5,880,000.00	11.91	5,880,000.00	11.91
合计	49,380,000.00	100.00	49,380,000.00	100.00

## 21、资本公积

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
股本溢价	19,784,073.52			19,784,073.52

## 22、盈余公积

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	393,602.22	2,549,671.09		2,943,273.31

## 23、未分配利润

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,310,491.41	11,839,981.48	
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	4,310,491.41	11,839,981.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,605,950.20	6,966,560.52	
加：企业合并增加			
减：提取法定盈余公积	2,549,671.09	620,559.10	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利			
转作资本公积的股本溢价		13,875,491.49	
期末未分配利润	27,366,770.52	4,310,491.41	

## 24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	676,570,805.68	611,666,605.16	437,273,970.55	403,888,074.02
其他业务	1,704,892.19	1,607,818.20	4,595,286.74	4,645,668.11
合计	<b>678,275,697.87</b>	<b>613,274,423.36</b>	<b>441,869,257.29</b>	<b>408,533,742.13</b>

(2) 主营业务收入、主营业务成本分产品明细如下：

项 目	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环氧树脂	612,752,357.67	552,157,233.03	380,851,112.96	354,255,931.91
聚脂树脂	63,818,448.01	59,509,372.13	56,422,857.59	49,632,142.11
合计	<b>676,570,805.68</b>	<b>611,666,605.16</b>	<b>437,273,970.55</b>	<b>403,888,074.02</b>

(3) 主营业务收入、主营业务成本分地区明细如下：

项 目	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	372,430,093.45	337,047,867.20	184,691,377.42	170,163,925.45
华南	233,142,511.54	210,495,165.47	187,499,593.87	174,307,566.23
华中	13,166,370.85	11,929,711.03	37,982,437.29	34,219,774.84
华北	50,475,614.07	45,560,597.69	22,864,228.63	21,263,532.62
西北	1,331,586.04	1,200,038.72	1,626,247.87	1,501,201.67
西南	5,974,074.60	5,387,664.26	2,610,085.47	2,432,073.21
东北	50,555.13	45,560.79		
合计	<b>676,570,805.68</b>	<b>611,666,605.16</b>	<b>437,273,970.55</b>	<b>403,888,074.02</b>

(4) 主营业务收入、主营业务成本分行业明细如下：

项 目	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	676,570,805.68	611,666,605.16	437,273,970.55	403,888,074.02

## 25、税金及附加

项 目	2018年度	2017年度
城市建设维护税	440,060.12	236,929.22
教育费附加	264,036.07	142,157.54
地方教育费附加	176,024.04	94,771.70
水利基金	415,778.18	277,118.23
印花税	200,883.60	155,282.82
房产税	152,682.96	125,013.41

项 目	2018年度	2017年度
土地使用税	293,008.54	440,228.72
车船使用税	18,550.00	20,160.00
合 计	<b>1,961,023.51</b>	<b>1,491,661.64</b>

## 26、销售费用

项 目	2018年度	2017年度
运输费	9,179,662.04	7,324,619.90
包装费	1,963,569.78	1,766,388.42
职工薪酬	1,103,376.59	674,027.53
广告业务宣传费	164,457.35	114,182.27
差旅费	358,439.65	
办公费	76,405.08	
合 计	<b>12,845,910.49</b>	<b>9,879,218.12</b>

## 27、管理费用

项 目	2018年度	2017年度
职工薪酬	5,296,673.75	4,753,387.96
折旧费	1,998,615.33	1,336,370.58
业务招待费	1,744,659.59	965,941.34
咨询服务费	1,415,308.60	1,187,394.31
修理检测费	659,731.07	457,581.63
差旅费	322,230.36	387,065.29
办公费	381,679.61	174,675.27
车辆使用费	377,958.50	120,774.36
邮电费	193,353.51	108,863.18
保险费	51,680.56	243,363.49
无形资产摊销	73,329.77	75,249.42
诉讼费	22,714.50	68,002.50
固体废物处置费	32,025.00	18,033.33
长期待摊费用摊销	28,870.20	26,464.35
其他	41,431.48	25,099.71
合 计	<b>12,640,261.83</b>	<b>9,948,266.72</b>

## 28、研发费用

项 目	2018年度	2017年度
人员人工	623,987.71	
直接投入	3,904,986.21	
折旧费用	98,522.52	
其他费用	445,173.15	

项 目	2018年度	2017年度
合 计	5,072,669.59	

## 29、财务费用

项 目	2018年度	2017年度
利息支出	1,919,150.69	1,092,283.57
减：利息收入	60,494.32	11,053.57
承兑汇票贴息	246,473.01	137,324.99
手续费	58,644.66	52,591.82
担保费	100,000.00	101,960.84
合 计	2,263,774.04	1,373,107.65

## 30、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账损失	1,023,006.06	1,297,730.02

## 31、其他收益

项 目	2018年度	2017年度
政策性拆迁补偿递延转入	1,277,836.67	1,269,458.04
年产五万吨功能性环氧树脂 (二步法) 技术改造项目	240,951.44	15,061.16
合 计	1,518,788.11	1,284,519.20

## 32、投资收益

项 目	2018年度	2017年度
可供出售金融资产在持有期 间的投资收益		200,000.00
理财产品投资收益		372.75
合 计		200,372.75

## 33、资产处置收益

项 目	2018年度	2017年度
处置固定资产收益	89,162.97	55,059.53

## 34、营业外收入

项目	2018年度		2017年度	
	金额	计入当期非经 常性损益	金额	计入当期非经常 性损益
政府补助	3,410,982.84	3,410,982.84	419,310.46	419,310.46
其他			100.00	100.00

项目	2018年度		2017年度	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
合计	3,410,982.84	3,410,982.84	419,410.46	419,410.46

计入当期损益的政府补助：

项目	补助项目	2018年度		2017年度	
		金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
与收益相关	政府上市奖励	2,393,945.00			
	驰名商标补贴	500,000.00			
	土地使用税奖励	451,837.74		296,000.00	
	稳岗补贴	25,253.38		50,946.00	
	经信委专精特新奖励	25,000.00			
	企业社保补贴	12,946.72			
	地震演练补贴	2,000.00			
	组织部省级双强六好奖			30,000.00	
	个税奖励			5,364.46	
	发明专利补贴			2,000.00	
	其他补助			5,000.00	
与收益相关	收工业VOCs治理项目补助款			30,000.00	
合计		3,410,982.84		419,310.46	

### 35、营业外支出

项目	2018年度		2017年度	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
财产损失	109,493.00	109,493.00		
捐赠	16,000.00	16,000.00	29,000.00	29,000.00
罚款及滞纳金			39,716.80	39,716.80
其他			1,566.56	1,566.56
合计	125,493.00	125,493.00	70,283.36	70,283.36

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2018年度	2017年度
当期所得税	8,642,800.21	2,916,699.53
递延所得税	-265,775.95	-311,638.31
合计	8,377,024.26	2,605,061.22

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年度	2017年度
----	--------	--------



项目	2018年度	2017年度
利润总额	34,088,069.91	11,234,609.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,522,017.47	2,808,652.40
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-319,459.17	-317,364.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	174,465.96	113,773.33
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		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
安置残疾人支付的工资加计扣除的影响		
所得税费用	8,377,024.26	2,605,061.22

## 37、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
政府补助	4,417,782.84	1,289,310.46
利息收入	60,494.32	11,053.57
非经常性收入		100.00
合计	4,478,277.16	1,300,464.03

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
期间费用	17,459,350.03	12,961,985.00
金融机构手续费支出	58,644.66	52,591.82
非经常性支出	16,000.00	70,283.36
合计	17,533,994.69	13,084,860.18

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
收到非关联方偿还的借款	75,000.00	

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
支付对非关联方的借款	15,000.00	

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
----	--------	--------

收到向关联方的借款	98,730,000.00	96,840,000.00
收到向非关联方的借款	6,040,000.00	939,530.85
收回筹资保证金	3,939,177.50	
<b>合计</b>	<b>108,709,177.50</b>	<b>97,779,530.85</b>

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
支付向关联方的借款	125,523,550.00	73,585,560.00
支付向非关联方的借款	2,958,500.00	63,798.15
同一控制企业合并支付给实际控制人的现金		4,440,000.00
筹资保证金	1,705,922.36	2,754,320.00
筹资担保费	100,000.00	101,960.84
<b>合计</b>	<b>130,287,972.36</b>	<b>80,945,638.99</b>

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,711,045.65	8,629,548.37
加：资产减值准备	1,023,006.06	1,297,730.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,270,218.37	3,049,793.46
无形资产摊销	77,479.77	75,249.42
长期待摊费用摊销	28,870.20	26,464.35
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-89,162.97	-55,059.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,019,150.69	1,194,244.41
投资损失（收益以“-”号填列）		-200,372.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-265,775.95	-311,638.31
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）	16,377,793.14	-25,677,620.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,685,277.52	-44,504,814.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,241,352.10	7,779,398.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,708,699.54	-48,697,077.33
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		

补充资料	2018年度	2017年度
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	6,844,543.90	7,043,658.24
减：现金的期初余额	7,043,658.24	4,853,075.86
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	-199,114.34	2,190,582.38

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
一、现金	6,844,543.90	7,043,658.24
其中：库存现金	35,694.31	20,570.74
可随时用于支付的银行存款	6,808,849.59	7,023,087.50
可随时用于支付的其他货币资金		
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	6,844,543.90	7,043,658.24
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		

## 39、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	521,064.86	注1
固定资产	13,017,573.54	注2
无形资产	3,118,912.18	注2
应收票据	3,022,704.80	注3
合计	19,680,255.38	

注1：截至2018年12月21日，本公司所有权受到限制的货币资金521,064.86元，系银行承兑汇票保证金。

注2：本公司以徽州区循环经济园的房屋建筑物和土地使用权作为抵押与中国建设银行股份有限公司黄山徽州支行于2016年10月20日签订了流动资金借款合同，借款额度为人民币12,000,000.00元，借款额度有效期自2016年10月20日至2019年10月20日；又于2018年6月5日签订了流动资金借款合同，借款额度为人民币7,000,000.00元，借款额度有效期自2018年6月5日至2019年6月5日。截止2018年12月31日，房屋建筑物账面价值为11,585,696.08元，土地使用权账面价值为2,058,519.65元。

2016年8月1日，子公司恒隆新材料以车间、仓库、锅炉房、配电房和门卫室作为抵押与黄山徽州农村商业银行股份有限公司签订了企业循环借款合同，借

款额度为人民币 4,600,000.00 元，借款额度有效期自 2016 年 8 月 1 日至 2019 年 8 月 1 日。同时签订最高额抵押合同，抵押合同期限为 3 年。截止 2018 年 12 月 31 日抵押固定资产账面价值合计 1,431,877.46 元，土地使用权账面价值为 1,060,392.53 元。

注 3：2018 年 12 月 06 日，子公司恒隆新材料与中国工商银行股份有限公司安徽黄山分行徽州支行签订了票据池质押借款合同，借款金额为人民币 560,000.00 元，借款期限为 365 天；2018 年 12 月 07 日，子公司恒隆新材料与中国工商银行股份有限公司安徽黄山分行徽州支行签订了票据池质押借款合同，借款金额为人民币 1,500,000.00 元，借款期限为 365 天；2018 年 12 月 14 日，子公司恒隆新材料与中国工商银行股份有限公司安徽黄山分行徽州支行签订了票据池质押借款合同，借款金额为人民币 568,000.00 元，借款期限为 365 天；截止 2018 年 12 月 31 日，子公司恒隆新材料与中国工商银行股份有限公司安徽黄山分行徽州支行借款共计 2,628,000.00 元，质押银行承兑汇票共计 3,022,704.80 元。

#### 40、政府补助

##### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
政策性拆迁补偿递延转入	1,277,836.67				1,277,836.67		是
年产五万吨功能性环氧树脂（二步法）技术改造项目	1,006,800.00	765,848.56			240,951.44		是
政府上市奖励	2,393,945.00					2,393,945.00	是
驰名商标补贴	500,000.00					500,000.00	是
土地使用税奖励	451,837.74					451,837.74	是
稳岗补贴	25,253.38					25,253.38	是
经信委专精特新奖励	25,000.00					25,000.00	是
企业社保补贴	12,946.72					12,946.72	是
地震演练补贴	2,000.00					2,000.00	是
<b>合计</b>	<b>5,695,619.51</b>	<b>765,848.56</b>			<b>1,518,788.11</b>	<b>3,410,982.84</b>	

##### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
政策性拆迁补偿递延转入	与资产相关	1,277,836.67		
年产五万吨功能性环氧树脂	与资产相关	240,951.44		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
(二步法) 技术改造项目				
政府上市奖励	与收益相关		2,393,945.00	
驰名商标补贴	与收益相关		500,000.00	
土地使用税奖励	与收益相关		451,837.74	
稳岗补贴	与收益相关		25,253.38	
经信委专精特新奖励	与收益相关		25,000.00	
企业社保补贴	与收益相关		12,946.72	
地震演练补贴	与收益相关		2,000.00	
合计		<b>1,518,788.11</b>	<b>3,410,982.84</b>	

## 六、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

无。

### 2、处置子公司

无。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
安徽恒隆新材料有限公司	安徽省黄山市	安徽	化工	57.00		收购

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司的第一大股东、实际控制人情况

关联方名称	性质	与本公司第一大股东关系	控股比例 (%)	表决权比例 (%)
余华	股东	本公司第一大股东、董事长、总经理	52.86	52.86
方向红	股东	余华之妻、董事	0.88	0.88
合计			<b>53.74</b>	<b>53.74</b>

余华、方向红系夫妻关系，为共同控制人，持股比例为 53.74%。

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴海亮	本公司股东、董事、副总经理
叶新栋	董事
鲍观良	董事
方杰	监事会主席
余观来	监事
洪宇寿	职工监事代表
黄新忠	财务总监
陈远界	董事会秘书
余镇	余华之兄
黄山恒昇企业管理合伙企业(有限合伙)	公司实际控制人控制的企业、持股 5%以上的股东
黄山市徽州区城东工业供热有限公司	公司股东余华兼任董事的企业、公司参股公司
黄山市徽州区双益环境工程有限公司	公司股东余华对外投资的公司
黄山恒峰物流有限公司	公司股东方向红对外投资的公司

## 4、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## ① 采购商品/接受劳务情况

项 目	关联方	2018 年度	2017 年度
接受运输服务	黄山恒峰物流有限公司	427,327.02	433,169.95
接受污水处理服务	黄山市徽州区双益环境工程有限公司	474,579.10	593,407.20
接受供气服务	黄山市徽州区城东工业供热有限公司	10,221,214.44	8,023,227.03
合计		11,123,120.56	9,049,804.18

## 5、关联方应收应付款项

## 应付项目

项目名称	关联方	2018年12月31日	2017年12月31日
应付账款	黄山市徽州区城东工业供热有限公司	896,146.19	1,986,768.70
应付账款	黄山市徽州区双益环境工程有限公司	44,803.97	38,961.00
应付账款	黄山恒峰物流有限公司	475,093.00	285,745.00
其他应付款	黄山恒峰物流有限公司	300,000.00	400,000.00
其他应付款	余华	19,948,295.77	47,941,845.77
其他应付款	叶新栋	871,777.54	371,777.54
其他应付款	方向红	1,000,000.00	3,800,000.00

项目名称	关联方	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应付款	余镇	3,850,000.00	250,000.00
合计		<b>27,386,116.47</b>	<b>55,075,098.01</b>

## 6、关联方资金拆借

拆入：

单位名称	2018年1月1日	本期拆入	本期归还	2018年12月31日
余华	47,941,845.77	90,680,000.00	118,673,550.00	19,948,295.77
方向红	3,800,000.00		2,800,000.00	1,000,000.00
叶新栋	371,777.54	500,000.00		871,777.54
余镇	250,000.00	4,450,000.00	850,000.00	3,850,000.00
黄山恒峰物流有限公司	400,000.00	3,100,000.00	3,200,000.00	300,000.00
合计	<b>52,763,623.31</b>	<b>98,730,000.00</b>	<b>125,523,550.00</b>	<b>25,970,073.31</b>

## 7、关联方承诺

无

## 九、承诺及或有事项

### 1、承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

种类	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	35,026,319.98		35,026,319.98

应收账款	95,263,108.21	4,856,949.83	90,406,158.38
<b>合 计</b>	<b>130,289,428.19</b>	<b>4,856,949.83</b>	<b>125,432,478.36</b>

(续 1)

种 类	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	19,019,841.40		19,019,841.40
应收账款	75,307,734.49	3,941,587.13	71,366,147.36
<b>合 计</b>	<b>94,327,575.89</b>	<b>3,941,587.13</b>	<b>90,385,988.76</b>

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类列示：

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	35,026,319.98	18,849,841.40
商业承兑汇票		170,000.00
<b>合 计</b>	<b>35,026,319.98</b>	<b>19,019,841.40</b>

② 截至 2018 年 12 月 31 日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：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	130,859,779.03	
商业承兑汇票		
<b>合 计</b>	<b>130,859,779.03</b>	

(2) 应收账款

① 应收账款按风险分类

类 别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,263,108.21	100.00	4,856,949.83	5.10	90,406,158.38
其中：账龄组合	95,263,108.21	100.00	4,856,949.83	5.10	90,406,158.38
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>95,263,108.21</b>	<b>100.00</b>	<b>4,856,949.83</b>	<b>5.10</b>	<b>90,406,158.38</b>

(续 1)



类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,307,734.49	100.00	3,941,587.13	5.23	71,366,147.36
其中：账龄组合	75,307,734.49	100.00	3,941,587.13	5.23	71,366,147.36
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>75,307,734.49</b>	<b>100.00</b>	<b>3,941,587.13</b>	<b>5.23</b>	<b>71,366,147.36</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	94,502,744.01	99.20	4,725,137.20	5
1 至 2 年	580,542.53	0.61	58,054.25	10
2 至 3 年	125,421.81	0.13	37,626.54	30
3 至 4 年	24,626.86	0.03	12,313.43	50
4 至 5 年	29,773.00	0.03	23,818.41	80
<b>合计</b>	<b>95,263,108.21</b>	<b>100.00</b>	<b>4,856,949.83</b>	<b>5.10</b>

(续 1)

账龄	2017年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	74,745,723.02	99.26	3,737,286.15	5
1 至 2 年	319,535.81	0.42	31,953.58	10
2 至 3 年	25,402.46	0.03	7,620.74	30
3 至 4 年	29,773.00	0.04	14,886.50	50
4 至 5 年	187,300.20	0.25	149,840.16	80
<b>合计</b>	<b>75,307,734.49</b>	<b>100.00</b>	<b>3,941,587.13</b>	<b>5.23</b>

②坏账准备

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少		2018年12月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,941,587.13	915,362.70			4,856,949.83

③按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

截至 2018 年 12 月 31 日,按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 13,525,320.16 元,占应收账款 2018 年 12 月 31 日合计数的比例为 14.20%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 676,266.01 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
天津瑞远粉末涂料有限公司	5,049,025.00	1 年以内	5.30	252,451.25
上海彩奇亮粉末涂料有限公司	2,358,295.16	1 年以内	2.48	117,914.76
浙江天马塑粉有限公司	2,127,000.00	1 年以内	2.23	106,350.00
浙江德清县金秋塑粉有限公司	2,023,000.00	1 年以内	2.12	101,150.00
中山格兰仕工贸有限公司	1,968,000.00	1 年以内	2.07	98,400.00
<b>合计</b>	<b>13,525,320.16</b>		<b>14.20</b>	<b>676,266.01</b>

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按风险分类

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,000.00	100.00	750.00	4.41	16,250.00
其中：账龄组合	15,000.00	88.24	750.00	5.00	14,250.00
无风险组合	2,000.00	11.76			2,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>17,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>750.00</b>	<b>4.41</b>	<b>16,250.00</b>

(续 1)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,000.00	100.00	5,000.00	7.14	65,000.00
其中：账龄组合	50,000.00	71.43	5,000.00	10.00	45,000.00
无风险组合	20,000.00	28.57			20,000.00
单项金额不重大但单独计提					

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
坏账准备的其他应收款					
合计	70,000.00	100.00	5,000.00	7.14	65,000.00

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,000.00	100.00	750.00	5.00

(续1)

账龄	2017年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1至2年	50,000.00	100.00	5,000.00	10.00

B、组合中，按无风险组合不提坏账准备的其他应收款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
备用金	2,000.00	20,000.00

(2) 坏账准备

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少		2018年12月31日
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	5,000.00		4,250.00		750.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
备用金	2,000.00	20,000.00
借款	15,000.00	50,000.00
合计	17,000.00	70,000.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至2018年12月31日，本公司其他应收款前五名欠款单位披露：

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
魏晓静	非关联方	借款	5,000.00	1年以内	29.41	250.00
吴丹	非关联方	借款	3,000.00	1年以内	17.65	150.00
汪锋雷	非关联方	借款	3,000.00	1年以内	17.65	150.00

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
汪勃鹏	非关联方	借款	3,000.00	1 年以内	17.65	150.00
余观来	关联方	备用金	2,000.00	1 年以内	11.76	
<b>合计</b>			<b>16,000.00</b>		<b>94.12</b>	<b>700.00</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,652,544.40		7,652,544.40

#### (2) 对子公司投资

被投资单位名称	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
安徽恒隆新材料有限公司	7,652,544.40			7,652,544.40

### 4、投资收益

项 目	2018年度	2017年度
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		200,000.00
理财产品投资收益		372.75
<b>合 计</b>		<b>200,372.75</b>

### 5、营业收入及成本

#### (1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	612,752,357.67	552,157,233.03	390,782,104.98	363,782,866.15
其他业务	1,532,223.26	1,442,208.16	4,390,241.03	4,438,057.34
<b>合计</b>	<b>614,284,580.93</b>	<b>553,599,441.19</b>	<b>395,172,346.01</b>	<b>368,220,923.49</b>

#### (2) 主营业务收入、主营业务成本分产品明细如下：

项 目	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环氧树脂	612,752,357.67	552,157,233.03	380,851,112.96	354,255,931.91
聚脂树脂			9,930,992.02	9,526,934.24
<b>合计</b>	<b>612,752,357.67</b>	<b>552,157,233.03</b>	<b>390,782,104.98</b>	<b>363,782,866.15</b>

(3) 主营业务收入、主营业务成本分地区明细如下：

项 目	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	321,040,781.30	289,263,827.14	181,710,481.88	168,970,282.36
华南	224,016,605.05	201,886,017.04	176,721,398.06	164,668,698.97
华中	11,647,435.71	10,496,786.19	6,728,133.16	6,269,263.07
华北	48,780,665.44	43,961,626.20	21,762,596.15	20,278,350.18
西北	1,331,586.04	1,200,038.72	1,249,410.26	1,164,198.36
西南	5,884,729.00	5,303,376.95	2,610,085.47	2,432,073.21
东北	50,555.13	45,560.79		
合计	<b>612,752,357.67</b>	<b>552,157,233.03</b>	<b>390,782,104.98</b>	<b>363,782,866.15</b>

(4) 主营业务收入、主营业务成本分行业明细如下：

项 目	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工产品	612,752,357.67	552,157,233.03	390,782,104.98	363,782,866.15

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2018年度	2017年度
非流动性资产处置损益	89,162.97	55,059.53
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	4,929,770.95	1,703,829.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		3,110,685.47
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		

项 目	2018年度	2017年度
交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-125,493.00	-70,183.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	4,893,440.92	4,799,391.30
减：非经常性损益的所得税影响数	1,223,360.23	121,991.15
非经常性损益净额	3,670,080.69	4,677,400.15
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	30,708.16	1,979,469.59
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,639,372.53	2,697,930.56

## 2、净资产收益率及每股收益

2018 年度	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	29.54	0.5185	0.5185
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	25.34	0.4448	0.4448

安徽恒泰新材料科技股份有限公司

2019 年 4 月 18 日

附：

### 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）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

安徽省黄山市徽州区昌盛路 6 号。