

公司代码：603002

公司简称：宏昌电子

宏昌电子材料股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人林瑞荣、主管会计工作负责人萧志仁及会计机构负责人（会计主管人员）叶迪宁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

具体请见本报告第四节“经营情况讨论与分析—可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	137

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、宏昌电子、宏昌公司	指	宏昌电子材料股份有限公司
珠海宏昌	指	珠海宏昌电子材料有限公司
香港宏昌	指	注册于香港的 EPOXY BASE (H. K.) ELCTRONIC MATERIAL LIMITED (宏昌电子材料有限公司)
公司广州厂	指	宏昌电子材料股份有限公司位于广州市黄埔区云埔一路一号之二生产厂
公司珠海厂、珠海募投、珠海项目	指	珠海宏昌电子材料有限公司位于珠海市高栏港经济区石化七路 1916 号生产厂
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
环氧树脂	指	分子中含有两个或两个以上环氧基团的有机化合物，可应用于电子电气、涂料、复合材料及土木工程等领域
电子级环氧树脂	指	能满足电子行业对绝缘性能要求的环氧树脂，对环氧树脂的纯度和性能稳定性等品质要求较高
币种	指	除非特别注释外，元均指人民币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	宏昌电子材料股份有限公司
公司的中文简称	宏昌电子
公司的外文名称	Epoxy Base Electronic Material Corporation Limited
公司的外文名称缩写	EBEM
公司的法定代表人	林瑞荣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈义华	李俊妮
联系地址	广州市萝岗区云埔一路一号之二	广州市萝岗区云埔一路一号之二
电话	020-82266156-4211/4212	020-82266156-4211/4212
传真	020-82266645	020-82266645
电子信箱	stock@graceepoxy.com	stock@graceepoxy.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广州市萝岗区云埔一路一号之二
公司注册地址的邮政编码	510530
公司办公地址	广州市萝岗区云埔一路一号之二
公司办公地址的邮政编码	510530
公司网址	www.graceepoxy.com

电子信箱	stock@graceepoxy.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	宏昌电子	603002	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	778,376,945.44	837,771,235.64	-7.09
归属于上市公司股东的净利润	21,190,750.70	34,769,035.78	-39.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,400,408.84	32,795,004.87	-56.09
经营活动产生的现金流量净额	-174,147,031.15	21,359,573.55	-915.31
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,106,113,773.51	1,110,110,071.37	-0.36
总资产	1,704,235,975.68	1,959,752,264.88	-13.04

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.06	-50.00
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.06	-50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.02	0.05	-60.00
加权平均净资产收益率(%)	1.89	3.12	减少1.23个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.28	2.94	减少1.66个百分点
--------------------------	------	------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-17,245.83	固定资产报废损失
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,981,911.95	政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	90,638.36	银行理财产品投资收益
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-66,667.00	捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,198,295.62	
合计	6,790,341.86	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事电子级环氧树脂的生产和销售，公司主要业务自成立以来未发生变化。公司的产品分类如下（主要从形态、产品特征方面分类）：

产品名称	产品特征	产品主要应用行业
液态型环氧树脂	聚合度等于零的分子占 80% 以上的环氧树脂	目前用途最广泛的环氧树脂，主要用于电子行业的灌封料、防腐涂料、地坪涂料、汽车用电泳漆、光固化涂料、复合材料、土木建材、工艺品灌封料以及电工行业的浇注料等高端产品市场
阻燃型环氧树脂	电子级液态环氧树脂加上四溴双酚 A 反应而成	主要应用于电子电气行业中覆铜板产业
固态型环氧树脂	聚合度大于 1 的分子占 90% 以上的环氧树脂	主要用于电子、绝缘粉末、管道重防腐、家电、办公家具、金属建材粉末、灯饰、沙滩椅、婴儿车和烤肉架等金属表面涂层，也作为罐涂料应用于食品和饮料罐头的内壁涂层，彩色钢卷涂料
溶剂型环氧树脂	固态环氧树脂加入溶剂后反应而成	主要应用于集装箱、船舶涂料、高级烤漆、重防腐涂料、地坪涂料

经营模式方面，公司以贴近市场的价格，快速反应，保证安全库存、客户订单及时交货、技术服务全程跟进，使公司的采购、生产、销售、研发紧密协调，实行高效精细的经营管理。

采购模式：公司主要原材料为双酚 A、环氧氯丙烷、四溴双酚 A 和丙酮。采购以合格供应商进行询比议价作业，根据订单和原物料价格之需要实行国外采购与国内采购，年度长期合约采购与月度采购相结合，严格按公司《采购管理作业办法》等制度执行作业。

生产模式：公司以 DCS 全自动化控制的方式进行生产，生产排程包括计划生产和订单生产，以计划生产为主。计划生产是指生产管理部门依据销售部门提供的销售计划来安排生产的方式，主要适用一般规格产品或有固定客户定制的产品规格；订单生产是指销售部门取得客户订单后，生产管理部门开始安排生产的方式，主要适用于特殊规格或没有固定客户定制产品。

销售模式：公司销售模式主要为对客户直接销售，依据采购主原料的市场价格，制订及时灵活的定价机制。通常情况下，可以将原材料成本快速反映至产品价格。销售定价的主要制订依据是产品成本加成，同时参考市场行情、并与客户的需求量、是否长期客户、付款条件、战略合作等因素予以适当调整。销售区域占比以华南地区为优先，就近供应华南地区的各行业客户。

环氧树脂的消费结构与经济发展密切相关，经济越发达、生活水平越高，环氧树脂消费量越高。

国内环氧树脂生产部分存在产品结构不够合理和产品差异化程度较低等问题，产品质量稳定性和产品售后服务方面也有待提高。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

1、贴近市场优势：

公司采取直接销售模式，贴近市场需求和技术前沿，并在遵守国家环保安全法规下，提供环保产品，提供优质技术服务与客户共同成长。

2、技术服务优势：

公司具有雄厚的环氧树脂制程服务实力，公司给客户交货后，及时对产品的应用给予技术支持与服务，亲临客户工厂指导，制程技术参数培训与反馈，掌握客户的市场信息与方向。

3、智能制造优势：

公司在生产制造中，透过 DCS 控制系统，依靠各种控制、运算模块的灵活组态，可实现多样化的控制策略以满足不同情况下的需要。

公司珠海厂在生产线上安装的智能仪表具有精度高、重复性好、可靠性高，并具备双向通信和自诊断功能等特点，能使系统的安装、使用和维护工作更为方便，既减少了人工成本的消耗、又保证了生产效率和产品品质。

4、团队管理优势：

公司由外商独资企业发展而来，在创立之初即引入了拥有国际一流企业运营经验的管理团队，核心成员平均拥有 30 年以上的行业背景和经营企业的成功经验，在技术、生产、管理和销售方面有着独到的经验。

5、定位高端优势：

公司自成立以来即以“替代进口产品，就近服务客户”为定位，率先引入电子级环氧树脂填补了国内市场的空白，成功地降低了国内市场对进口产品的依赖；同时，与国外竞争对手相比，公司能够更加方便快捷地服务客户，公司在国内外客户中建立了优秀的品牌价值与企业形象。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、报告期经营情况

2019 年上半年，公司实现“环氧树脂”产品产量 43,649.90 吨，销量 45,050.66 吨，产、销保持平衡。

报告期由于贸易争端等因素，环氧树脂下游行业需求不足。报告期环氧树脂平均售价 17,239.33 元/吨（不含税），相较去年同期平均售价 19,204.16 元/吨（不含税）下降 10.23%，公司盈利相比去年同期出现减少。

2019 年上半年公司实现营业收入 778,376,945.44 元，相比去年同期减少 7.09%；报告期实现归属于上市公司股东的净利润 21,190,750.70 元，相比去年同期减少 39.05%。

报告期，随着国家环保政策的持续深入推进，不规范生产厂商整顿，公司第二季度实现归属于上市公司股东的净利润 17,329,263.40 元，较去年第二季同期 14,840,750.58 元增加 16.77%，相较报告期第一季度实现归属于上市公司股东的净利润 3,861,487.30 元增长 348.77%，公司第二季获利相较第一季出现明显好转。

2、报告期公司产品集中到公司新厂珠海厂生产。

公司两大生产厂，广州厂和珠海厂。公司广州厂位于广州市云埔工业区。云埔工业区成立于 1992 年，随着城市发展，园区周围相继建成多个大型住宅小区。随着小区居民入住，在该区域进行工业生产，已不适合城市发展要求。

公司珠海厂为新建工厂，生产产品与广州厂同类，已于 2018 年 5 月正式投产，产品品质优良，能满足客户各方需求，到 2018 年 11 月产能已达到年产环氧树脂 8 万吨。公司珠海厂相对广州厂生产设备、工艺更先进、效能更佳。

基于上述情况，公司配合当地政府产业政策调整、环保要求，将产品集中珠海厂生产。

3、公司广州厂土地纳入政府土地更新改造范围。

2019 年 7 月 26 日公司收到广州市黄埔区人民政府穗埔府函[2019]179 号《广州市黄埔区人民政府关于宏仁企业集团四号地块旧厂改造项目实施方案的批复》。广州市黄埔区人民政府将公司广州厂所在土地纳入土地更新改造范围，政府相关部门采用“政府收储”的模式实施更新改造。

公司将按照政府有关部门要求，配合做好相关工作。公司总部机构目前仍在该地块上办公，公司将根据该地块收储的进展情况做好总部机构迁移工作，确保总部机构迁移不会影响公司的正常经营运作。

上述事项尚在推进过程中，仍存在重大不确定性，公司将继续跟进以上事项的进展情况，并及时披露相关信息。（具体见 2019 年 7 月 27 日公司于上交所网披露 2019-023 号公告）。

4、公司珠海厂产能继续提升。

公司利用珠海厂在国家级化工园区的高起点基础上，进一步提升珠海厂产能，在现有年产环氧树脂 8 万吨的产能基础上，通过技术改造提高 7.5 万吨年产环氧树脂产能（技改产能提升不新增用地及设备等重大固定资产投资）。

技改完成后珠海厂产能预计将逐步达到年产环氧树脂 15.5 万吨。目前技改产能提升已完成项目立项，取得环保部门项目审批意见等手续，技改推动实施中。预计公司 2019 年产品生产总量将保持稳定。

下半年，公司将持续加强安全生产、产品质量、成本控制、技术研发，推动珠海厂产能提升，不断提高公司产品竞争力，推动公司持续、健康发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	778,376,945.44	837,771,235.64	-7.09
营业成本	705,913,127.05	745,966,390.90	-5.37
销售费用	24,646,140.98	18,774,719.64	31.27
管理费用	17,673,434.72	21,768,033.38	-18.81
财务费用	2,711,569.02	-747,767.06	462.62
研发费用	9,144,669.12	11,572,164.01	-20.98
经营活动产生的现金流量净额	-174,147,031.15	21,359,573.55	-915.31
投资活动产生的现金流量净额	-3,270,642.40	-97,409,537.06	96.64
筹资活动产生的现金流量净额	6,025,887.38	59,206,006.61	-89.82

营业收入变动原因说明:主要是受产品市场变化影响,产品价格下降所致。

营业成本变动原因说明:主要是受原料市场变化影响,原料单价下降所致。

销售费用变动原因说明:主要是受产品销量增加,运价上升,成品运费增加所致。

管理费用变动原因说明:主要是员工薪资减少所致。

财务费用变动原因说明:主要是本期银行利息收入减少同时利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明:主要是研发耗用的公用流体减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期货款回收减少及增加了原材料货款的支付。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期减少了珠海宏昌建厂工程款的支付。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期减少了银行借款。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	232,974,912.18	13.67	433,246,954.62	22.11	-46.23	本期增加了原材料款的支付。
其他应收款	10,994,420.97	0.65	1,426,166.99	0.07	670.91	本期增加了应收政府的补偿费。
其中:应收利息	59,636.11	0	946,223.47	0.05	-93.70	本期减少了应收银行利息。
存货	104,977,470.95	6.16	167,514,515.50	8.55	-37.33	本期减少了原材料、在产品、成品的库存。
其他流动资产	5,500,836.55	0.32	14,623,538.55	0.75	-62.38	本期减少了待抵扣进项税留抵额。
在建工程	54,741.38	0	1,956,083.93	0.10	-97.20	本期部分在建工程完工结转固定资产。
递延所得税资产	792,405.25	0.05	2,004,119.30	0.10	-60.46	本期减少了递延收益的递延

						所得税资产。
应付票据	307,488,824.14	18.04	611,692,478.79	31.21	-49.73	本期减少了以票据结算的材料采购款。
预收款项	1,557,729.84	0.09	557,901.20	0.03	179.21	本期增加了预收客户款。
应付职工薪酬	7,372,961.32	0.43	11,702,979.90	0.60	-37.00	本期支付了职工年终奖,余额减少。
应交税费	2,884,110.31	0.17	1,179,214.64	0.06	144.58	本期增加了应交企业所得税。
其他应付款	7,663,968.26	0.45	13,817,127.18	0.71	-44.53	本期减少了支付珠海宏昌建厂工程款。
应付股利	0	0	597,364.38	0.03	-100.00	本期支付了解禁股份的现金股利。
一年内到期的非流动负债	54,000,000.00	3.17	8,000,000.00	0.41	575.00	本期增加了1年内到期的银行长期借款。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	85,322,223.32	票据及贷款保证金
应收票据	65,468,520.78	质押担保
固定资产	61,394,514.76	珠海宏昌房屋用于银行贷款抵押
无形资产	24,468,901.84	珠海宏昌土地使用权用于银行贷款抵押
合计	236,654,160.70	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司宏昌电子材料有限公司，注册地香港，业务范围贸易与投资，注册资本港币 10 万元。截至报告期末，总资产人民币 13,359,962.78 元，净资产人民币 12,344,516.59 元。报告期内实现净利润人民币 41,880.11 元。

子公司珠海宏昌电子材料有限公司，注册地珠海，业务范围生产和销售自产的电子用高科技化学品(电子级环氧树脂)，注册资本美元 4,348 万元。截至报告期末，总资产人民币 810,927,664.65 元，净资产人民币 275,915,944.47 元。报告期内实现净利润人民币 34,406,895.36 元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

一是固定资产大量增加而导致利润下滑的风险。随着公司珠海厂建成投产，公司存在因固定资产折旧大量增加而导致利润下滑的风险。

二是上游原物料价格波动及下游行业需求变动风险：环氧树脂下游主要应用于电子电气、涂料、复合材料等行业，上游主原料为双酚 A、环氧氯丙烷、四溴双酚 A 和丙酮。这些上下游产业出现波动，将会对环氧树脂行业的增长和利润水平产生不确定性影响。

三是安全与环保方面的风险。随着经济的发展，政府、社会对安全环保的要求持续提高，新的安全、环保法规对违法行为的处罚力度越来越重，公司经营安全环保压力增加，对安全、环保的投入增大的风险；另外环氧树脂因其溶剂易挥发和易燃，属于危险化学品，在生产、运输、储存和使用过程中发生腐蚀和泄漏等风险。

四是国内国际经济环境变化的风险，随着美国推出的保守政策，国际贸易面临不确定性增加，人民币汇率变化，国际竞争加剧，环氧树脂产业也面临贸易保护和关税、技术的壁垒。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019-4-17	上交所网站公司 2019-015 号公告	2019-4-18

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人王文洋先生	避免同业竞争承诺	实际控制人期间	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人 Grace Tsu Han Wong 女士	避免同业竞争承诺	实际控制人期间	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2018 年度股东大会决议，聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）提供 2019 年度审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

不存在相关有违诚信状况情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第二期限限制性股票激励计划（草案）	上交所网站 2015 年 8 月 5 日 2015-037 号公告
公司 2015 年度第一次股东大会决议公告	上交所网站 2015 年 11 月 18 日 2015-053 号公告
关于第二期限限制性股票激励计划首次授予的公告	上交所网站 2015 年 12 月 3 日 2015-055 号公告
关于调整第二期限限制性股票授予价格、授予数量及激励对象名单的公告	上交所网站 2016 年 2 月 26 日 2016-002 号公告
第二期限限制性股票激励计划授予登记完成公告	上交所网站 2016 年 5 月 12 日 2016-019 号公告
第二期限限制性股票激励计划第一次解锁暨上市公告	上交所网站 2016 年 12 月 5 日 2016-040 号公告
关于向激励对象授予第二期限限制性股票激励计划预留限制性股票的公告	上交所网站 2016 年 12 月 5 日 2016-043 号公告
第二期限限制性股票激励计划预留部分授予登记完成公告	上交所网站 2017 年 1 月 23 日 2017-001 号公告
第二期限限制性股票激励计划预留部分第一次解锁暨上市公告	上交所网站 2018 年 1 月 22 日 2018-003 号公告
第二期限限制性股票激励计划第二次解锁暨上市公告	上交所网站 2018 年 5 月 11 日 2018-020 号公告
第二期限限制性股票激励计划预留部分第二次解锁暨上市公告	上交所网站 2019 年 1 月 23 日 2019-001 号公告
第二期限限制性股票激励计划第三次解锁暨上市公告	上交所网站 2019 年 5 月 11 日 2019-019 号公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
宏昌电子 2018 年度日常关联交易执行情况及 2019 年度日常关联交易预计情况的公告	上交所网站 2019 年 3 月 28 日 2019-008 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
			0										
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						405,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						405,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						405,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						36.61							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						1、2018年3月30日公司对珠海宏昌取得交通银行广州白云支行2亿元授信，提供担保，详见公司在上交所网站披露2018-013号公告。 2、2018年5月24日公司对珠海宏昌取得中国信托商业银行广州分行4500万元授信，提供担保，详见公司在上交所网站披露2018-024号公告。							

	<p>3、2018年8月1日公司对珠海宏昌取得珠海华润银行5000万元授信，广东华兴银行广州分行5000万元授信，提供担保，详见公司在上交所网站披露2018-030号公告。</p> <p>4、2019年1月23日公司为珠海宏昌取得上海浦东发展银行珠海分行授信，提供2仟万担保，详见公司于上交所网站披露2019-002号公告。</p> <p>5、2019年3月28日公司为珠海宏昌取得中国银行珠海分行授信，提供4仟万担保，详见公司于上交所网站披露2019-011号公告。</p>
--	--

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

□适用 √不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期，子公司珠海宏昌电子材料有限公司与珠海市南水镇飞沙村民委员会签订“高栏港村企结对帮扶及共建协议书”，为飞沙村贫困家庭且学业优秀的学生进行助学奖励，共为7名优秀学生助学奖励1.25万元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1.25
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.25

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

母公司宏昌电子材料股份有限公司被广州市环保部门列为土壤环境重点排污单位；子公司珠海宏昌电子材料有限公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

排污信息具体如下表：

公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放的分布情况	排放浓度 (mg/m ³)	执行污染物排放标准	排放总量(吨)	核定排放的总量(吨)	超标排放的情况
宏昌电子/广州厂	二氧化硫	有组织	1	热媒油锅炉烟气	100	DB44/765-2019	0.0218	2.76	无
	氮氧化物	有组织	1	热媒油锅炉烟气	200	DB44/765-2019	0	3.034	无
	颗粒物	有组织	1	热媒油锅炉烟气	30	DB44/765-2019	-	0.379	无
珠海宏昌/珠海厂	二氧化硫	有组织	1	热媒油锅炉烟气	100	DB44/765-2019	0.035	2.601	无
	氮氧化物	有组织	1	热媒油锅炉烟气	200	DB44/765-2019	1.083	1.708	无
	颗粒物	有组织	1	热媒油锅炉烟气	30	DB44/765-2019	0.067	-	无
	甲苯	有组织	3	工艺废气	8	DB44/27-2001, GB31572-2015	0.019	-	无
	酚类	有组织	3	工艺废气	15	DB44/27-2001, GB31572-2015	0.008	-	无
	非甲烷总烃	有组织	3	工艺废气	60	DB44/27-2001, GB31572-2015	0.011	-	无
	颗粒物	有组织	3	工艺废气	20	DB44/27-2001, GB31572-2015	0.002	-	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司一直高度重视环境保护工作，严格执行国家环保法律法规，认真履行环保主体责任，加大环保治理设施运行力度，通过持续进行环保投入和推进清洁生产、循环经济模式，提高环境保护设施的运行质量，有效提升了环境管理水平。

1、母公司宏昌电子/广州厂

报告期，公司广州厂已将含有废气排放的产品集中到公司珠海厂生产，目前公司广州厂已没有废气排放。

公司广州厂现有环保设施主要有：活性炭纤维和活性炭颗粒吸附再生装置及工艺废水处理站、事故水池、初期雨水池等。

主要处理措施为：

工艺废气经过真空冷凝后的气体通过活性炭纤维和活性炭颗粒吸附后，使用蒸汽吹封煮，将吸附饱和的活性炭纤维和颗粒中的溶剂脱附出经冷凝后回用到工艺中。最终剩余少量的合格达标的废气排放到大气中。

废水处理站蒸发结晶工艺，主要处理工艺过程中产生含盐废水，经蒸发冷凝处理后的冷凝水送到冷却水系统循环使用，产生的冷凝水不外排。固体废物都委托有资质的环保处理单位进行处置。

2、子公司珠海宏昌/珠海厂

建设时严格执行国家有关建设项目环保审批手续及“三同时”制度，环评、环保设计手续齐全，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。

现有环保设施主要有：废气处理装置 3 套、盐水处理系统一座、废水处理站一座、危废暂存场、地下 1700m³ 事故应急水池、1100m³ 消防废水池等。环保设施有专人负责检测、维护，职责明确，运行记录完整。

主要处理措施为：

工艺废气经过真空冷凝后的气体通过活性炭纤维和活性炭颗粒吸附后，使用蒸汽吹封煮，将吸附饱和的活性炭纤维和颗粒中的溶剂脱附出经冷凝后回用到工艺中，最终剩余少量的合格达标的废气通过 32 米排气筒排放到大气中。公司每季度委托有资质的废气检测公司对排放情况进行监测，确保污染物达标排放。

盐水处理系统蒸发结晶工艺，通过该系统回收工业盐并销售，工艺过程中产生的含盐废水经蒸发冷凝处理后的冷凝水送到冷却水系统循环使用，产生的冷凝水不外排，实现制程废水零排放。设有一座废水处理站以处理公司产生的办公生活污水和纯水制造的再生水，废水经处理达标后排入南水污水处理厂，最终排入黄茅海。

危险废物已在广东省固体废物管理信息平台进行申报备案，固体废物都委托有资质的环保处理单位进行处置，每笔转移均有转移联单。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司建设项目均按照国家法律法规要求编制了环境影响评价报告书，取得了环保部门对项目环境影响报告书的批复，并按环境影响报告书批复的要求同步建设相应的环保设施。

子公司珠海宏昌 2008 年 5 月委托广州市中绿环保有限公司编制《珠海宏昌电子用高科技化学品项目环境影响评价报告书》，5 月取得珠海市环境保护局初审意见（珠环建函【2008】4 号），6 月通过原广东省环境保护局的审批（批复文号为“粤环审【2008】211 号”）。2017 年 7 月取得排污许可证（编号 4404052017000041），并于 2018 年 11 月通过珠海市环境保护局的环保验收（批复文号为珠环验【2018】2 号）。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

母公司宏昌电子按照标准规范要求编制了《宏昌电子突发环境事件应急预案》，经过专家评审并向广州市黄埔区环保局备案（备案号：4401162017020）。

子公司珠海宏昌按照标准规范要求编制了《珠海宏昌电子突发环境事件应急预案》，经过专家评审并于 2018 年 6 月 23 日向珠海市环保局备案（备案号：440400-2018-004H）。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

母公司宏昌电子现生产的产品无废气排放、无生产废水排放。

子公司珠海宏昌主废气排放采取日常监测和定期检测，日常检测由设备管理部门每周进行人工检测，定期检测委托专业的检测单位进行季度检测。已建立设备运行维护记录台账，加强日常巡检、维护，确保监测数据科学准确，确保污染物稳定达标排放。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 41.重要会计政策和会计估计的变更”

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	4,413,510	0.72				-4,413,510	-4,413,510	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,413,510	0.72				-4,413,510	-4,413,510	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	4,413,510	0.72				-4,413,510	-4,413,510	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	609,998,190	99.28				4,413,510	4,413,510	614,411,700	100
1、人民币普通股	609,998,190	99.28				4,413,510	4,413,510	614,411,700	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	614,411,700	100				0	0	614,411,700	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年1月23日公司于上交所网站披露《公司第二期限限制性股票激励计划预留部分第二次解锁暨上市公告》，股权激励预留授予部分22.5万股限制性股票解锁并于2019年1月28日上市流通。

2019年5月11日公司于上交所网站披露《公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第三次解锁暨上市公告》，股权激励首次授予部分4,188,510股限制性股票解锁并于2019年5月17日上市流通。

上述合计4,413,510股股权激励限制性股票，解除限制并上市流通。

公司股权激励具体情况，可查询本报告“第五节重要事项-九公司股权激励事项”相关公告索引。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司第二期限制性股票激励计划授予对象	4,413,510	-4,413,510	0	0	股权激励限制性股票	
合计	4,413,510	-4,413,510	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,613
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.	0	253,702,000	41.29	0	质押	16,500,000	境外法人
肖声扬	4,834,818	4,834,818	0.79	0	未知		境内自然人
吴彩银	4,430,400	4,430,400	0.72	0	未知		境内自然人
刘占刚	1,473,311	3,509,977	0.57	0	未知		境内自然人
郑虹	2,967,500	2,967,500	0.48	0	未知		境内自然人
黄晓霞	1,585,300	2,670,600	0.43	0	未知		境内自然人
徐大庆	454,000	2,294,000	0.37	0	未知		境内自然人
日月控股有 限公司	0	2,121,050	0.35	0	未知		未知
李剑东	-586,300	2,086,000	0.34	0	未知		境内自然人
袁振军	-46,100	1,700,000	0.28	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.	253,702,000	人民币普通股	253,702,000				
肖声扬	4,834,818	人民币普通股	4,834,818				
吴彩银	4,430,400	人民币普通股	4,430,400				
刘占刚	3,509,977	人民币普通股	3,509,977				
郑虹	2,967,500	人民币普通股	2,967,500				
黄晓霞	2,670,600	人民币普通股	2,670,600				

徐大庆	2,294,000	人民币普通股	2,294,000
日月控股有限公司	2,121,050	人民币普通股	2,121,050
李剑东	2,086,000	人民币普通股	2,086,000
袁振军	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD. 与以上其他股东不存在关联关系或一致行动人关系；公司未知以上除 EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD. 其余 9 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
黄旭东	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司一名高管黄旭东先生任期届满离任。

三、其他说明适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		232,974,912.18	433,246,954.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		339,439,064.26	315,890,484.16
应收账款		408,241,779.83	409,106,419.06
应收款项融资			
预付款项		7,669,656.01	9,387,452.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		10,994,420.97	1,426,166.99
其中：应收利息		59,636.11	946,223.47
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货		104,977,470.95	167,514,515.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,500,836.55	14,623,538.55
流动资产合计		1,109,798,140.75	1,351,195,531.56
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		560,943,770.86	571,492,308.64
在建工程		54,741.38	1,956,083.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		32,646,917.44	33,104,221.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		792,405.25	2,004,119.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		594,437,834.93	608,556,733.32
资产总计		1,704,235,975.68	1,959,752,264.88
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		307,488,824.14	611,692,478.79
应付账款		123,306,007.72	98,062,715.71
预收款项		1,557,729.84	557,901.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		7,372,961.32	11,702,979.90
应交税费		2,884,110.31	1,179,214.64
其他应付款		7,663,968.26	13,817,127.18
其中：应付利息		160,234.04	138,670.84
应付股利		0	597,364.38
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		54,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债		11,754,581.86	11,866,052.83
流动负债合计		556,028,183.45	801,878,470.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		37,000,000.00	42,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,094,018.72	5,763,723.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,094,018.72	47,763,723.26
负债合计		598,122,202.17	849,642,193.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		614,411,700.00	614,411,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		100,518,318.04	100,518,318.04
减：库存股			
其他综合收益		673,965.41	670,134.27
专项储备			
盈余公积		56,073,851.18	56,073,851.18
一般风险准备			
未分配利润		334,435,938.88	338,436,067.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,106,113,773.51	1,110,110,071.37
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,106,113,773.51	1,110,110,071.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,704,235,975.68	1,959,752,264.88

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：叶迪宁

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		126,527,315.61	265,476,452.81
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		128,321,528.33	265,896,565.18
应收账款		254,241,129.78	293,781,839.15
应收款项融资			
预付款项		43,013,746.20	944,838.42
其他应收款		385,827,218.94	375,858,742.92

其中：应收利息		0	463,665.32
应收股利		0	
存货		23,578,938.08	76,210,785.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,508,441.24	9,324,508.88
流动资产合计		965,018,318.18	1,287,493,733.18
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		206,423,854.00	206,423,854.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		84,457,311.89	84,927,543.89
在建工程		0	1,956,083.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,490,051.57	7,635,649.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		781,313.42	1,944,610.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		299,152,530.88	302,887,741.88
资产总计		1,264,170,849.06	1,590,381,475.06
流动负债：			
短期借款		35,000,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		33,356,050.87	331,575,762.16
应付账款		102,768,693.99	119,800,213.97
预收款项		440,446.39	210,568.37
应付职工薪酬		4,441,253.71	8,044,280.21
应交税费		1,058,339.86	438,554.06
其他应付款		963,695.88	2,527,381.39
其中：应付利息		98,781.25	71,775.00
应付股利		0	597,364.38
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00	
其他流动负债		1,615,416.85	5,063,033.95
流动负债合计		224,643,897.55	512,659,794.11

非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,094,018.72	5,763,723.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,094,018.72	5,763,723.26
负债合计		229,737,916.27	518,423,517.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		614,411,700.00	614,411,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		100,518,318.04	100,518,318.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		56,073,851.18	56,073,851.18
未分配利润		263,429,063.57	300,954,088.47
所有者权益（或股东权益）合计		1,034,432,932.79	1,071,957,957.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,264,170,849.06	1,590,381,475.06

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：叶迪宁

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		778,376,945.44	837,771,235.64
其中：营业收入		778,376,945.44	837,771,235.64
利息收入			0
已赚保费			0
手续费及佣金收入			0
二、营业总成本		761,912,746.46	798,866,292.83
其中：营业成本		705,913,127.05	745,966,390.90
利息支出			0
手续费及佣金支出			0
退保金			0
赔付支出净额			0

提取保险合同准备金净额			0
保单红利支出			0
分保费用			0
税金及附加		1,823,805.57	1,532,751.96
销售费用		24,646,140.98	18,774,719.64
管理费用		17,673,434.72	21,768,033.38
研发费用		9,144,669.12	11,572,164.01
财务费用		2,711,569.02	-747,767.06
其中：利息费用		4,185,868.54	1,439,209.49
利息收入		1,843,191.08	2,591,675.88
加：其他收益		7,809,976.63	2,631,636.67
投资收益（损失以“-”号填列）		90,638.36	234,358.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-38,709.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,319,719.84	213,904.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,645,824.51	41,984,842.76
加：营业外收入		171,935.32	156,991.72
减：营业外支出		83,912.83	137,568.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,733,847.00	42,004,265.99
减：所得税费用		5,543,096.30	7,235,230.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,190,750.70	34,769,035.78
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,190,750.70	34,769,035.78
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		21,190,750.70	34,769,035.78
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		3,831.14	46,826.16
归属母公司所有者的其他综合收		3,831.14	46,826.16

益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		3,831.14	46,826.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		3,831.14	46,826.16
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,194,581.84	34,815,861.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,194,581.84	34,815,861.94
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.03	0.06
(二)稀释每股收益(元/股)		0.03	0.06

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

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：叶迪宁

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		454,895,623.98	849,673,676.46

减：营业成本		447,565,937.87	763,859,317.75
税金及附加		1,109,985.10	1,104,944.81
销售费用		5,460,970.03	17,230,557.37
管理费用		10,228,215.12	17,054,986.29
研发费用		5,355,975.62	9,691,851.66
财务费用		631,370.17	-784,167.38
其中：利息费用		1,981,383.74	1,119,608.10
利息收入		1,001,441.68	2,210,755.15
加：其他收益		2,287,104.54	2,192,636.67
投资收益（损失以“-”号填列）		90,638.36	232,612.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-38,709.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,996,938.31	213,904.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,120,858.02	44,155,339.33
加：营业外收入		33,922.47	55,000.00
减：营业外支出		83,912.83	113,799.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,170,848.38	44,096,540.24
减：所得税费用		1,163,296.82	7,235,230.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,334,145.20	36,861,310.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,334,145.20	36,861,310.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合			

收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-12,334,145.20	36,861,310.03
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.02	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.02	0.06

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：叶迪宁

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		874,747,477.43	963,442,356.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		811,700.68	236,382.93
收到其他与经营活动有关的现金		10,711,690.39	6,051,591.90

经营活动现金流入小计		886,270,868.50	969,730,330.85
购买商品、接受劳务支付的现金		987,690,510.70	877,684,936.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,270,867.12	23,828,591.02
支付的各项税费		7,745,119.27	21,089,953.02
支付其他与经营活动有关的现金		37,711,402.56	25,767,277.00
经营活动现金流出小计		1,060,417,899.65	948,370,757.30
经营活动产生的现金流量净额		-174,147,031.15	21,359,573.55
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	21,251.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		90,638.36	234,358.91
投资活动现金流入小计		90,638.36	255,610.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,361,280.76	82,665,147.25
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		0	15,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,361,280.76	97,665,147.25
投资活动产生的现金流量净额		-3,270,642.40	-97,409,537.06
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0	0
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		46,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		46,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,974,112.62	40,793,993.39
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			
筹资活动现金流出小计		39,974,112.62	40,793,993.39
筹资活动产生的现金流量净额		6,025,887.38	59,206,006.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,515.73	76,118.99
五、现金及现金等价物净增加额		-171,370,270.44	-16,767,837.91
加：期初现金及现金等价物余额		319,022,959.30	205,278,470.44
六、期末现金及现金等价物余额		147,652,688.86	188,510,632.53

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：叶迪宁

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		667,427,218.85	976,823,529.17
收到的税费返还		811,700.68	236,382.93
收到其他与经营活动有关的现金		3,786,134.01	5,346,445.53
经营活动现金流入小计		672,025,053.54	982,406,357.63
购买商品、接受劳务支付的现金		738,421,908.34	857,545,897.68
支付给职工以及为职工支付的现金		16,466,335.29	15,794,453.20
支付的各项税费		3,128,750.72	20,374,834.90
支付其他与经营活动有关的现金		23,391,968.62	24,453,961.22
经营活动现金流出小计		781,408,962.97	918,169,147.00
经营活动产生的现金流量净额		-109,383,909.43	64,237,210.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		90,638.36	232,612.33
投资活动现金流入小计		90,638.36	232,612.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,719,369.55	4,430,834.29
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		0	15,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,719,369.55	19,430,834.29
投资活动产生的现金流量净额		-2,628,731.19	-19,198,221.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		45,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,769,627.82	40,474,392.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0	55,082,743.49
筹资活动现金流出小计		37,769,627.82	95,557,135.49
筹资活动产生的现金流量净额		7,230,372.18	-50,557,135.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		440,533.86	76,203.29
五、现金及现金等价物净增加额		-104,341,734.58	-5,441,943.53
加：期初现金及现金等价物余额		230,678,426.19	182,400,098.20
六、期末现金及现金等价物余额		126,336,691.61	176,958,154.67

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：叶迪宁

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	614,411,700.00				100,518,318.04		670,134.27		56,073,851.18		338,436,067.88		1,110,110,071.37		1,110,110,071.37
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	614,411,700.00				100,518,318.04		670,134.27		56,073,851.18		338,436,067.88		1,110,110,071.37		1,110,110,071.37
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	0				0		3,831.14				-4,000,129.00		-3,996,297.86		-3,996,297.86
(一) 综合收益总额							3,831.14				21,190,750.70		21,194,581.84		21,194,581.84
(二) 所有者投入和减少资本	0				0								0		0

1. 所有者投入的普通股	0				0							0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留													

存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							3,711,701.98				3,711,701.98		3,711,701.98	
2. 本期使用							3,711,701.98				3,711,701.98		3,711,701.98	
(六) 其他														0
四、本期末余额	614,411,700.00				100,518,318.04	673,965.41		56,073,851.18		334,435,938.88		1,106,113,773.51		1,106,113,773.51

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	614,411,700.00				99,392,259.04		486,895.75		52,320,162.94		331,504,569.19		1,098,115,586.92		1,098,115,586.92	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	614,411,700.00				99,392,259.04		486,895.75		52,320,162.94		331,504,569.19		1,098,115,586.92		1,098,115,586.92	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填)	0				563,029.50		46,826.16				-4,553,313.02		-3,943,457.36		-3,943,457.36	

列)														
(一) 综合收益总额						46,826.16					34,769,035.78		34,815,861.94	34,815,861.94
(二) 所有者投入和减少资本	0				563,029.50								563,029.50	563,029.50
1. 所有者投入的普通股	0													
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					563,029.50								563,029.50	563,029.50
4. 其他														
(三) 利润分配											-39,322,348.80		-39,322,348.80	-39,322,348.80
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-39,322,348.80		-39,322,348.80	-39,322,348.80
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取							3,333,712.38						3,333,712.38					3,333,712.38
2. 本期使用							3,333,712.38						3,333,712.38					3,333,712.38
(六) 其他														0				0
四、本期末余额	614,411,700.00				99,955,288.54		533,721.91		52,320,162.94		326,951,256.17		1,094,172,129.56					1,094,172,129.56

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：叶迪宁

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	614,411,700.00				100,518,318.04				56,073,851.18	300,954,088.47	1,071,957,957.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	614,411,700.00				100,518,318.04				56,073,851.18	300,954,088.47	1,071,957,957.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0				0					-37,525,024.90	-37,525,024.90

(一) 综合收益总额										-12,334,145.20	-12,334,145.20
(二) 所有者投入和减少资本	0				0						0
1. 所有者投入的普通股	0				0						0
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-25,190,879.70	-25,190,879.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,190,879.70	-25,190,879.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								1,732,420.88			1,732,420.88
2. 本期使用								1,732,420.88			1,732,420.88
(六) 其他					0						0
四、本期期末余额	614,411,700.00				100,518,318.04			56,073,851.18		263,429,063.57	1,034,432,932.79

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	614,411,700.00				99,392,259.04				52,320,162.94	306,493,243.15	1,072,617,365.13
加: 会计政策变更											
前期差错更正											

其他										
二、本年期初余额	614,411,700.00			99,392,259.04				52,320,162.94	306,493,243.15	1,072,617,365.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0			563,029.50					-2,461,038.77	-1,898,009.27
（一）综合收益总额									36,861,310.03	36,861,310.03
（二）所有者投入和减少资本	0			563,029.50						563,029.50
1. 所有者投入的普通股	0									
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				563,029.50						563,029.50
4. 其他										
（三）利润分配									-39,322,348.80	-39,322,348.80
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-39,322,348.80	-39,322,348.80
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取								3,333,712.38		3,333,712.38
2. 本期使用								3,333,712.38		3,333,712.38
（六）其他				0						0
四、本期期末余额	614,411,700.00			99,955,288.54				52,320,162.94	304,032,204.38	1,070,719,355.86

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：叶迪宁

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

宏昌电子材料股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“本集团”)是一家在中华人民共和国广东省广州市注册成立的股份有限公司,于2008年1月22日经中华人民共和国商务部商资批(2008)17号文批准,由EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.,(以下简称“BVI宏昌”)、深圳市德道投资管理有限公司(以下简称“德道投资”)、江阴市新理念投资有限公司(以下简称“江阴新理念”)、汇丽创建有限公司(以下简称“汇丽创建”)、深圳市达晨创业投资有限公司(以下简称“深圳达晨”)、北京中经世纪投资有限公司(以下简称“北京中经”)及深圳市正通资产管理有限公司(以下简称“深圳正通”)共同发起设立,并经广州市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:91440101618481619Q。

本公司前身为原广州宏昌电子材料工业有限公司,2008年3月5日在该公司基础上改制为股份有限公司,改制前的财务报表为按报告期各年实际存在的公司架构构成实体编制。

广州宏昌电子材料工业有限公司原名为广州宏维化学工业有限公司,经广州市对外经济贸易委员会“穗外经贸业(1995)431号文”批复同意,广州市人民政府“商外资穗外资证字(1995)0123号文”批准,由英属维尔京群岛宏维投资有限公司(以下简称“宏维投资”)于1995年9月28日投资设立,注册资本为1,000万美元,经广州华天会计师事务所有限公司出具“华天会验字【2001】第055号”验资报告验证,并经广州市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号为“企独粤穗总字第006210号”;本公司于1999年8月27日经广州对外经济贸易委员会批准,更名为广州宏昌电子材料工业有限公司。

本公司于1998年8月17日经广州市对外经济贸易委员会以“穗外经贸业(1998)249号文”批准,同意本公司原股东宏维投资将全部股权转让给新股东 UNMATCHED LTD.。随后,股东名称变更为EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.,本公司相应修改了章程,并于2000年10月8日经广州市对外经济贸易委员会以“穗外经贸业(2000)259号文”批准。

本公司于2001年6月4日经广州市对外经济贸易委员会以“穗外经贸业(2001)183号文”批准,同意本公司注册资本由1,000万美元变更为2,000万美元,并经广东新华会计师事务所有限公司出具“粤新验字【2002】005号”验资报告验证。

本公司于2007年10月31日经广东省对外贸易经济合作厅以粤外经贸资字(2007)1193号文批准,同意BVI宏昌将持有本公司5.189%、9.2556%、5.5556%及2.2222%股权分别转让给德道投资、江阴新理念、汇丽创建及深圳达晨。股权转让后,本公司由外资企业变更为中外合资企业。同时该文同意,本公司注册资本由美元2,000万元增至2,222.2222万美元,增加的222.2222万美元由德道投资、深圳达晨、北京中经及深圳正通分别增资66.6667万美元、66.6667万美元、44.4444万美元及44.4444万美元。上述增加的注册资本业经安永大华会计师事务所有限责任公司出具“安永大华业字(2007)第677号”验资报告验证。

本公司于 2008 年 1 月 22 日经中华人民共和国商务部以商资批(2008)17 号文批准，同意本公司转制为股份有限公司，并更名为宏昌电子材料股份有限公司。转制后，本公司注册资本由 22,222,222 美元变更为人民币 3 亿元，股本为 3 亿股，每股面值人民币 1 元，其中，BVI 宏昌持有 2.1 亿股，占本公司股本的 70%；德道投资持有 2,301 万股，占本公司股本的 7.67%；江阴新理念持有 2,499 万股，占本公司股本的 8.33%；汇丽创建持有 1500 万股，占本公司股本的 5%；深圳达晨持有 1,500 万股，占本公司股本的 5%；北京中经持有 600 万股，占本公司股本的 2%；深圳正通持有 600 万股，占本公司股本的 2%。上述注册资本业经安永华明会计师事务所上海分所出具“安永华明（2008）验字第 60652865_B01 号”验资报告验证。

根据本公司于 2011 年 2 月 21 日召开的 2010 年度股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及 2012 年 3 月 23 日中国证券监督管理委员会证监许可(2012)385 号文的核准，本公司首次向社会公众发行人民币普通股 A 股股票，并于 2012 年 5 月 18 日在上海证券交易所上市。本公司首次公开发行的人民币普通股 A 股股票为 1 亿股，每股面值 1 元，增加注册资本计人民币 1 亿元，变更后股本为人民币 4 亿元，其中 BVI 宏昌持有 21,000 万股，占本公司股本的 52.5%；德道投资持有 2,301 万股，占本公司股本的 5.75%；江阴新理念持有 2,499 万股，占本公司股本的 6.25%；汇丽创建持有 1,500 万股，占本公司股本的 3.75%；深圳达晨持有 1,500 万股，占本公司股本的 3.75%；北京中经持有 600 万股，占本公司股本的 1.50%；深圳正通持有 600 万股，占本公司股本的 1.50%，社会公众持有 10,000 万股，占本公司股本的 25%。上述增加的注册资本业经天职国际会计师事务所有限公司出具“天职穗 QJ【2012】108 号”验资报告验证，本公司已于 2012 年 10 月 30 日获取变更后的批准证书，相关工商变更登记手续已办妥。于 2012 年 4 月 6 日，本公司投资方德道投资更名为新疆德道股权投资管理合伙企业（有限合伙）。

于 2015 年 11 月 17 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过中期资本公积转增股本的方案：以本公司股本 4 亿股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 2 亿股，本公司 2015 年中期资本公积转增股本方案实施完成后，股本由 4 亿股增至 6 亿股。股权登记日为 2015 年 12 月 22 日，除权日为 2015 年 12 月 23 日，实施后股本由人民币 4 亿元增加至人民币 6 亿元。上述资本公积转增股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]7312 号”验资报告验证。

截至 2016 年 3 月 3 日止，本公司收到第二期限限制性股票激励计划中的激励对象认购公司股份数量 13,961,700.00 股，认购后股本由人民币 6 亿元增加至人民币 6.1396 亿元。上述股权激励增加股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]7314 号”验资报告验证。

截至 2017 年 1 月 3 日止，本公司收到第二期限限制性股票激励计划预留部分激励对象认购公司股份数量 450,000.00 股，认购后股本由人民币 6.1396 亿元增加至 6.1441 亿元。上述股权激励增加股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]369 号”验资报告验证。

截止至 2019 年 6 月 30 日，本公司股本为人民币 6.1441 亿元。本公司注册地为广东省广州市萝岗区云埔工业区云埔一路一号之二，总部办公地址为广东省广州市萝岗区云埔工业区云埔一路

一号之二。

(二) 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及其子公司经营范围为：有机化学原料制造（监控化学品、危险化学品除外）；初级形态塑料及合成树脂制造（监控化学品、危险化学品除外）；树脂及树脂制品批发；化工产品批发（危险化学品除外）；专项化学用品制造（监控化学品、危险化学品除外）。

(三) 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为于维尔京群岛成立的 BVI 宏昌，本公司的最终控制人为王文洋先生及其女儿 Grace Tsu Han Wong 女士

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

宏昌电子材料有限公司
珠海宏昌电子材料有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

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

额。

对于本公司处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。

少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用□不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

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

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

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

自2019年1月1日前适用的会计政策

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以单项金额余额占应收款项账面余额10%以上的款项为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款具有类似信用风险特征
其他资产组合	备用金、押金以及合并范围内正常的关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄分析法组合	账龄分析法
其他资产组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
半年以内	0	0
半年至一年 (含一年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注（十）金融工具】进行处理。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	10	3-4.5
机器设备	年限平均法	10-20	10	4.5-9

运输工具	年限平均法	5	10	18
办公设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人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[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23. 在建工程

√适用□不适用

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24. 借款费用

√适用□不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已

经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件和专利权等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
非专利技术	5
软件	5
专利权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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

29. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 预计负债

适用 不适用

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 收入确认的具体方法

本公司主要业务为生产和销售环氧树脂，按照销售方式可分为内销销售与外销销售。外销产品收入确认需满足以下条件为本公司已根据合同约定将产品装运并办理完清关手续，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；内销产品收入确认需满足以下条件为本公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

39. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**√适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法√适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

40. 其他重要的会计政策和会计估计√适用 不适用**安全生产费**

按照规定提取和使用的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**√适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则	本公司从 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并对相关会计政策进行变更，本次会计政策的变更不会对报告期内公司的财务状况、经营成果产生影响。

第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号), 并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号) 要求, 本公司对财务报表格式进行修订。	详见如下其他说明

其他说明:

本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整影响如下:

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	724, 996, 903. 22		559, 678, 404. 33	
应收票据		315, 890, 484. 16		265, 896, 565. 18
应收账款		409, 106, 419. 06		293, 781, 839. 15
应付票据及应付账款	709, 755, 194. 5		451, 375, 976. 13	
应付票据		611, 692, 478. 79		331, 575, 762. 16
应付账款		98, 062, 715. 71		119, 800, 213. 97

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	433, 246, 954. 62	433, 246, 954. 62	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	315, 890, 484. 16	315, 890, 484. 16	
应收账款	409, 106, 419. 06	409, 106, 419. 06	

应收款项融资			
预付款项	9,387,452.68	9,387,452.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,426,166.99	1,426,166.99	
其中：应收利息	946,223.47	946,223.47	
应收股利	0	0	
买入返售金融资产			
存货	167,514,515.50	167,514,515.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,623,538.55	14,623,538.55	
流动资产合计	1,351,195,531.56	1,351,195,531.56	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	571,492,308.64	571,492,308.64	
在建工程	1,956,083.93	1,956,083.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	33,104,221.45	33,104,221.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,004,119.30	2,004,119.30	
其他非流动资产			
非流动资产合计	608,556,733.32	608,556,733.32	
资产总计	1,959,752,264.88	1,959,752,264.88	
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	611,692,478.79	611,692,478.79	
应付账款	98,062,715.71	98,062,715.71	
预收款项	557,901.20	557,901.20	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	11,702,979.90	11,702,979.90	
应交税费	1,179,214.64	1,179,214.64	
其他应付款	13,817,127.18	13,817,127.18	
其中：应付利息	138,670.84	138,670.84	
应付股利	597,364.38	597,364.38	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	8,000,000.00	
其他流动负债	11,866,052.83	11,866,052.83	
流动负债合计	801,878,470.25	801,878,470.25	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	42,000,000.00	42,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,763,723.26	5,763,723.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	47,763,723.26	47,763,723.26	
负债合计	849,642,193.51	849,642,193.51	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	614,411,700.00	614,411,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	100,518,318.04	100,518,318.04	
减：库存股			

其他综合收益	670,134.27	670,134.27	
专项储备			
盈余公积	56,073,851.18	56,073,851.18	
一般风险准备			
未分配利润	338,436,067.88	338,436,067.88	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,110,110,071.37	1,110,110,071.37	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,110,110,071.37	1,110,110,071.37	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,959,752,264.88	1,959,752,264.88	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	265,476,452.81	265,476,452.81	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	265,896,565.18	265,896,565.18	
应收账款	293,781,839.15	293,781,839.15	
应收款项融资			
预付款项	944,838.42	944,838.42	
其他应收款	375,858,742.92	375,858,742.92	
其中：应收利息	463,665.32	463,665.32	
应收股利			
存货	76,210,785.82	76,210,785.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,324,508.88	9,324,508.88	
流动资产合计	1,287,493,733.18	1,287,493,733.18	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	206,423,854.00	206,423,854.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	84,927,543.89	84,927,543.89	
在建工程	1,956,083.93	1,956,083.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,635,649.82	7,635,649.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,944,610.24	1,944,610.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	302,887,741.88	302,887,741.88	
资产总计	1,590,381,475.06	1,590,381,475.06	
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	331,575,762.16	331,575,762.16	
应付账款	119,800,213.97	119,800,213.97	
预收款项	210,568.37	210,568.37	
应付职工薪酬	8,044,280.21	8,044,280.21	
应交税费	438,554.06	438,554.06	
其他应付款	2,527,381.39	2,527,381.39	
其中：应付利息	71,775.00	71,775.00	
应付股利	597,364.38	597,364.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5,063,033.95	5,063,033.95	
流动负债合计	512,659,794.11	512,659,794.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,763,723.26	5,763,723.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,763,723.26	5,763,723.26	
负债合计	518,423,517.37	518,423,517.37	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	614,411,700.00	614,411,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	100,518,318.04	100,518,318.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	56,073,851.18	56,073,851.18	
未分配利润	300,954,088.47	300,954,088.47	
所有者权益（或股东权益）合计	1,071,957,957.69	1,071,957,957.69	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,590,381,475.06	1,590,381,475.06	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

房产税	房产原值	1.2%
-----	------	------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744002425，发证日期：2017年11月9日），本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。本公司自获得高新技术企业认定后的三年内，企业所得税减按15%的比例计缴。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744002589，发证日期：2017年11月9日），珠海宏昌被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。珠海宏昌自获得高新技术企业认定后的三年内，企业所得税减按15%的比例计缴。

本公司在香港设立的子公司执行当地的税务政策，以当年的应课税盈利按利得税率16.50%征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,792.11	10,134.62
银行存款	155,148,596.75	319,012,824.68
其他货币资金	77,802,523.32	114,223,995.32
合计	232,974,912.18	433,246,954.62
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 85,322,223.32 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据 f**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	339,439,064.26	311,194,584.16
商业承兑票据	0	4,695,900.00
合计	339,439,064.26	315,890,484.16

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	65,468,520.78
商业承兑票据	
合计	65,468,520.78

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	159,720,892.41	
商业承兑票据		
合计	159,720,892.41	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：1-6 个月（含 6 个月）	407,520,712.43
1 年以内小计	407,520,712.43
1 至 2 年	801,186.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	408,321,898.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	408,321,898.43	100	80,118.60	0.02	408,241,779.83	409,147,328.36	100	40,909.30	0.01	409,106,419.06
其中：										
按照帐龄组合	408,321,898.43	100	80,118.60	0.02	408,241,779.83	409,147,328.36	100	40,909.30	0.01	409,106,419.06
合计	408,321,898.43	/	80,118.60	/	408,241,779.83	409,147,328.36	/	40,909.30	/	409,106,419.06

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按照帐龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	801,186.00	80,118.60	10%
合计	801,186.00	80,118.60	10%

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
帐龄组合	40,909.30	40,909.30	1,700.00		80,118.60
合计	40,909.30	40,909.30	1,700.00		80,118.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广州晟泰贸易有限公司	1,700.00	货款催收
合计	1,700.00	/

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

南亚新材料科技股份有限公司	客户	34,261,083.00	0-6月	8.39
广州宏仁电子工业有限公司	关联方	20,784,868.80	0-6月	5.09
广东生益科技股份有限公司	客户	19,358,154.54	0-6月	4.74
广东汕头超声电子股份有限公司覆铜板厂	客户	19,095,849.40	0-6月	4.68
龙宇电子(梅州)有限公司	客户	18,766,920.00	0-6月	4.60
合计		112,266,875.74		27.50

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,667,296.70	99.97	9,385,093.37	99.97
1至2年				
2至3年				
3年以上	2,359.31	0.03	2,359.31	0.03
合计	7,669,656.01	100.00	9,387,452.68	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

长春化工（江苏）有限公司	非关联方	5,040,000.00	1 年以内	未到期
广东电网有限责任公司珠海供电局	非关联方	957,927.81	1 年以内	未到期
中银保险有限公司广州中心支公司	非关联方	492,371.76	1 年以内	未到期
中国石化集团资产经营管理有限公司巴陵石化分公司	非关联方	318,495.59	1 年以内	未到期
广州市中油华鸿船舶物资燃料有限公司	非关联方	162,955.75	1 年以内	未到期
合计		6,971,750.91		

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	59,636.11	946,223.47
应收股利		
其他应收款	10,934,784.86	479,943.52
合计	10,994,420.97	1,426,166.99

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	59,636.11	946,223.47
委托贷款		
债券投资		
合计	59,636.11	946,223.47

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：1-6 个月（含 6 个月）	10,798,985.81
6 个月-1 年（含 1 年）	57,117.00
1 年以内小计	10,856,102.81
1 至 2 年	52,348.33
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	26,333.72
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	10,934,784.86

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保险赔款	1,117.00	364,279.80
保证金及押金	108,953.72	88,613.72
员工借支	35,260.00	26,910.00
其他	1,668.33	140.00
经济补偿金	10,787,785.81	
合计	10,934,784.86	479,943.52

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市黄埔区人民政府	经济补偿金	10,787,785.81	1年以内	98.12	
中山大学附属第一医院	保证金	50,000.00	1年以内	0.45	
中国化学工程第十四建设有限公司	保证金	26,333.72	3-4年	0.24	
叶文钦	员工借支	16,100.00	1年以内	0.15	
何庆涛	员工借支	12,500.00	1年以内	0.11	
合计	/	10,892,719.53	/	99.07	

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,101,198.52	8,469.31	39,092,729.21	57,640,423.93	740,115.80	56,900,308.13
在产品	41,354,817.37	32,314.32	41,322,503.05	58,749,350.02	429,331.83	58,320,018.19
库存商品	24,630,019.38	67,780.69	24,562,238.69	53,553,025.71	1,258,836.53	52,294,189.18
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	105,086,035.27	108,564.32	104,977,470.95	169,942,799.66	2,428,284.16	167,514,515.50

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	740,115.80	113,111.22	0	844,757.71	0	8,469.31
在产品	429,331.83	100,724.89	0	497,742.40	0	32,314.32
库存商品	1,258,836.53	368,930.35	0	1,559,986.19	0	67,780.69
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,428,284.16	582,766.46	0	2,902,486.30	0	108,564.32

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,901,831.83	10,868,462.48
预缴纳税费	3,599,004.72	3,755,076.07
合计	5,500,836.55	14,623,538.55

其他说明：

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	560,943,770.86	571,492,308.64
固定资产清理		
合计	560,943,770.86	571,492,308.64

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	166,936,778.38	695,750,932.89	1,003,156.68	4,699,007.37	9,320,976.30	877,710,851.62
2. 本期增加金额	395,454.55	4,621,805.98	0	86,014.05	490,501.17	5,593,775.75
(1) 购置	395,454.55	687,152.03	0	86,014.05	490,501.17	1,659,121.80
(2) 在建工程转入	0	3,934,653.95	0	0	0	3,934,653.95
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	175,939.86	0	0	170,678.41	1,780.00	348,398.27
(1) 处置或报废	175,939.86			170,678.41	1,780.00	348,398.27
4. 期末余额	167,156,293.07	700,372,738.87	1,003,156.68	4,614,343.01	9,809,697.47	882,956,229.10
二、累计折旧						
1. 期初余额	46,779,260.72	251,108,520.67	629,319.63	2,345,431.11	5,356,010.85	306,218,542.98
2. 本期增加金额	2,976,163.21	12,304,965.59	35,080.86	144,212.79	488,705.39	15,949,127.84
(1) 计提	2,976,163.21	12,304,965.59	35,080.86	144,212.79	488,705.39	15,949,127.84
3. 本期减少金额	0	0	0	153,610.58	1,602.00	155,212.58
(1) 处置或报废	0	0	0	153,610.58	1,602.00	155,212.58
4. 期末余额	49,755,423.93	263,413,486.26	664,400.49	2,336,033.32	5,843,114.24	322,012,458.24
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	117,400,869.14	436,959,252.61	338,756.19	2,278,309.69	3,966,583.23	560,943,770.86
2. 期初账面价值	120,157,517.66	444,642,412.22	373,837.05	2,353,576.26	3,964,965.45	571,492,308.64

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	120,481.61	108,433.46		12,048.15
合计	120,481.61	108,433.46		12,048.15

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,741.38	1,956,083.93
工程物资		
合计	54,741.38	1,956,083.93

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ECH+M&T 合并单 口排放增设 GAC 罐 装置工程	0	0	0	1,956,083.93	0	1,956,083.93

D-303A 设备安装 及液态灌装线增加 互通管	54,741.38	0	54,741.38	0	0	0
合计	54,741.38	0	54,741.38	1,956,083.93	0	1,956,083.93

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	39,602,072.36	5,598,473.44	289,796.50	1,724,270.63	47,214,612.93
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	39,602,072.36	5,598,473.44	289,796.50	1,724,270.63	47,214,612.93
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,504,097.76	4,868,348.44	289,796.50	448,148.78	14,110,391.48
2. 本期增加金额	406,703.76	37,125.00	0.00	13,475.25	457,304.01
(1) 计提	406,703.76	37,125.00	0.00	13,475.25	457,304.01
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0	0
4. 期末余额	8,910,801.52	4,905,473.44	289,796.50	461,624.03	14,567,695.49
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	30,691,270.84	693,000.00	0	1,262,646.60	32,646,917.44
2. 期初账面价值	31,097,974.60	730,125.00	0	1,276,121.85	33,104,221.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为 无形资 产	转入当期损益		
费用化 支出	0	41,120,920.05	0	0	0	41,120,920.05		0
合计	0	41,120,920.05	0	0	0	41,120,920.05		0

其他说明:

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	188,682.92	28,302.44	2,469,193.46	370,379.02
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	5,094,018.72	764,102.81	5,763,723.26	864,558.49
股份支付			5,127,878.60	769,181.79
合计	5,282,701.64	792,405.25	13,360,795.32	2,004,119.30

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	0
抵押借款		
保证借款		
信用借款	35,000,000.00	45,000,000.00
合计	40,000,000.00	45,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	307,488,824.14	611,692,478.79
合计	307,488,824.14	611,692,478.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	123,306,007.72	98,062,715.71
合计	123,306,007.72	98,062,715.71

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收客户货款	1,557,729.84	557,901.20
合计	1,557,729.84	557,901.20

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,702,979.90	28,902,832.67	33,232,851.25	7,372,961.32
二、离职后福利-设定提存计划	0	2,015,923.70	2,015,923.70	0
三、辞退福利	0	0	0	0
四、一年内到期的其他福利	0	0	0	0
合计	11,702,979.90	30,918,756.37	35,248,774.95	7,372,961.32

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,680,847.31	25,759,729.37	30,438,428.07	7,002,148.61
二、职工福利费		0	0	0
三、社会保险费		1,313,633.42	1,296,095.30	17,538.12
其中：医疗保险费		1,174,417.15	1,156,879.03	17,538.12
工伤保险费		36,558.02	36,558.02	0
生育保险费		102,658.25	102,658.25	0
四、住房公积金		1,382,867.00	1,044,579.00	338,288.00
五、工会经费和职工教育经费	22,132.59	446,602.88	453,748.88	14,986.59
六、短期带薪缺勤		0	0	0
七、短期利润分享计划		0	0	0
合计	11,702,979.90	28,902,832.67	33,232,851.25	7,372,961.32

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0	1,927,231.91	1,927,231.91	0
2、失业保险费	0	88,691.79	88,691.79	0
3、企业年金缴费	0	0	0	0
合计	0	2,015,923.70	2,015,923.70	0

其他说明：

适用 不适用**38、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	320,705.55	0
企业所得税	2,154,452.60	677,433.63
个人所得税	386,277.26	422,372.47
城市维护建设税	28,307.96	0
土地使用税	121,180.50	0
教育费附加	20,219.96	0
关税	-730,090.19	0
印花税	78,520.87	78,653.81
环境保护税	0	754.73
房产税	504,535.80	0
合计	2,884,110.31	1,179,214.64

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	160,234.04	138,670.84
应付股利	0	597,364.38
其他应付款	7,503,734.22	13,081,091.96
合计	7,663,968.26	13,817,127.18

其他说明：无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	108,577.79	66,895.84
企业债券利息		0
短期借款应付利息	51,656.25	71,775.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		0
合计	160,234.04	138,670.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0	597,364.38
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0	0
优先股\永续债股利-XXX	0	0
优先股\永续债股利-XXX	0	0
应付股利-XXX	0	0
应付股利-XXX	0	0
合计	0	597,364.38

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	6,548,119.23	10,935,563.85
应退保险公司款	36,474.82	1,038,589.65
代扣代缴款项	9,100.00	547,752.75
应付员工报销费用	191,725.43	521,540.72
应付保证金	11,650.00	12,350.00
其他	0	25,294.99

应付员工补偿金	706,664.74	0
合计	7,503,734.22	13,081,091.96

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	54,000,000.00	8,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	54,000,000.00	8,000,000.00

其他说明:

无

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提费用	11,754,581.86	11,866,052.83
合计	11,754,581.86	11,866,052.83

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	9,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	28,000,000.00	32,000,000.00
信用借款		
合计	37,000,000.00	42,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,763,723.26		669,704.54	5,094,018.72	收到政府补贴
合计	5,763,723.26		669,704.54	5,094,018.72	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广州开发区经济和信息化局2017年工业企业与信息化发展专项基金——大型环保风力叶片树脂及固化剂扩大产能技术改造项目	2,874,730.55			148,104.00		2,726,626.55	与资产相关
广州市环境保护局——活性颗粒碳+活性炭纤维吸附与脱附回收有机气体	1,766,666.66			100,000.02		1,666,666.64	与资产相关
广州市科技创新委员会——硅烷改性环氧树脂体系的开发及混合	706,666.67			385,454.54		321,212.13	与资产相关
广州市工业和信息化委员会技术改造和转型升级项目——大型环保风力叶片树脂及固化剂扩大产能技术改造项目	415,659.38			36,145.98		379,513.40	与资产相关
合计	5,763,723.26			669,704.54		5,094,018.72	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	614,411,700.00						614,411,700.00

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	83,671,256.04			83,671,256.04
其他资本公积	16,847,062.00			16,847,062.00
合计	100,518,318.04			100,518,318.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	670,134.27	3,831.14				3,831.14		673,965.41
其中：权益法下可								

转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	670,134.27	3,831.14				3,831.14		673,965.41
其他综合收益合计	670,134.27	3,831.14				3,831.14		673,965.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,711,701.98	3,711,701.98	
合计		3,711,701.98	3,711,701.98	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,073,851.18			56,073,851.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	56,073,851.18			56,073,851.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	338,436,067.88	331,504,569.19
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	338,436,067.88	331,504,569.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,190,750.70	34,769,035.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,190,879.70	39,322,348.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	334,435,938.88	326,951,256.17

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	776,643,107.36	705,913,127.05	837,117,273.45	745,966,390.90
其他业务	1,733,838.08	0	653,962.19	0
合计	778,376,945.44	705,913,127.05	837,771,235.64	745,966,390.90

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	412,219.36	474,950.36
教育费附加	176,665.44	202,516.98
资源税	0	0
房产税	504,535.80	503,114.34
土地使用税	121,180.50	-297,209.95
车船使用税	1,020.00	360.00
印花税	488,174.86	512,642.05
环境保护税	2,232.64	424.91
地方教育费附加	117,776.97	135,953.27
合计	1,823,805.57	1,532,751.96

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,539,265.80	13,592,413.86
财产保险费	1,799,564.38	850,000.00
工资	1,948,818.72	2,061,755.27
租赁费	223,796.77	214,551.42
仓储费	202,060.22	128,987.07

关杂费	201,391.02	314,407.95
交际费	254,837.36	175,949.62
修理费	9,102.45	8,538.02
差旅费	211,277.98	213,414.40
社保费	533,535.79	419,838.54
其他	722,490.49	794,863.49
合计	24,646,140.98	18,774,719.64

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
社保费	1,098,835.58	940,938.35
用人费用	6,780,328.46	10,688,270.79
税金	0	0
顾问费	460,188.66	-6,435.94
董事会费	1,029,081.71	1,083,518.68
伙食费	153,593.28	185,067.48
劳务费	1,369,702.63	946,105.64
环境保护费	2,561,491.30	1,439,026.10
折旧费	783,508.80	763,568.15
修理费	1,952,259.96	1,746,910.98
其他	1,484,444.34	3,981,063.15
合计	17,673,434.72	21,768,033.38

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
用人费用	4,616,904.11	4,750,307.90
社保费	937,156.86	876,988.35
水电蒸汽费	611,150.24	4,023,289.14
研发直接投入	816,849.84	895,586.64
折旧摊销费	1,634,521.97	386,164.98
检测费	136,866.32	144,148.99
修理费	7,771.22	45,842.97

顾问费	138,436.65	69,695.98
差旅费	68,891.10	69,850.16
其他	176,120.81	310,288.90
合计	9,144,669.12	11,572,164.01

其他说明：

无

64、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收支净额	2,342,677.46	-1,152,466.39
银行手续费	390,407.29	480,817.68
汇兑损益	-21,515.73	-76,118.35
合计	2,711,569.02	-747,767.06

其他说明：

无

65、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科信局知识产权补助		500,000.00
研发费后补贴	1,617,400.00	39,000.00
创新型企业专项补助		222,975.00
高企入库补贴		400,000.00
高企认定通过补贴		700,000.00
企业扶持资金	5,400,000.00	
硅氧烷改性环氧研发补贴	122,872.09	
广州市环境保护局对活性颗粒碳+活性炭纤维吸附与脱附回收有机气体项目补贴	100,000.02	192,778.72
广州开发区经济和信息化局对大型环保风力叶片树脂及固化剂扩大产能技术改造项目补贴	184,249.98	336,882.95
广州市科技创新委员会对硅氧烷改性环氧树脂体系的开发及混合的项目补贴	385,454.54	240,000.00
合计	7,809,976.63	2,631,636.67

其他说明：

无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	19,131.51	72,858.91
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	71,506.85	161,500.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	90,638.36	234,358.91

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-38,709.30	
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合计	-38,709.30	

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		236,010.35
二、存货跌价损失	2,319,719.84	-22,105.98
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,319,719.84	213,904.37

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		21,251.28	
其中：固定资产处置利得		21,251.28	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	171,935.32	135,740.44	171,935.32
合计	171,935.32	156,991.72	171,935.32

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
市失业保险稳岗补贴	38,012.85	24,240.44	与收益有关
台风灾后补贴		46,500.00	与收益有关
标准制订及采标补贴		8,000.00	与收益有关
区知识产权局专利资助	8,555.00	18,000.00	与收益有关
市知识产权局专利资助		29,000.00	与收益有关
2016 年度专利奖励金		10,000.00	与收益有关
出口险投保补助	25,367.47		与收益有关
首次小升规企业奖补	100,000.00		与收益有关
合计	171,935.32	135,740.44	

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,245.83	23,799.09	17,245.83
其中：固定资产处置损失	17,245.83	23,799.09	17,245.83
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	66,667.00	23,769.40	66,667.00
区安监职业卫生行政处罚款		90,000.00	
合计	83,912.83	137,568.49	83,912.83

其他说明：

无

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,331,382.25	6,592,628.91
递延所得税费用	1,211,714.05	642,601.30
合计	5,543,096.30	7,235,230.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	26,733,847.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,010,077.05
子公司适用不同税率的影响	0
调整以前期间所得税的影响	321,305.20
非应税收入的影响	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,211,714.05
所得税费用	5,543,096.30

其他说明:

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,981,911.95	2,767,377.11
处置固资收益	0	21,251.28
利息收入	2,729,778.44	3,262,963.51
合计	10,711,690.39	6,051,591.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用（不含工资）	37,711,402.56	25,767,277.00
合计	37,711,402.56	25,767,277.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	90,638.36	234,358.91
合计	90,638.36	234,358.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品本金	0	15,000,000.00
合计	0	15,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,190,750.70	34,769,035.78

加：资产减值准备	-2,281,010.54	-213,904.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,793,915.26	6,346,195.55
无形资产摊销	457,304.01	112,865.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	17,245.83	2,547.81
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）	4,587,274.85	1,167,575.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-90,638.36	-234,358.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,211,714.05	642,601.30
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）	64,856,764.39	-39,618,444.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,374,053.53	-76,871,922.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-269,408,657.98	93,547,771.43
其他	-107,639.83	1,709,610.84
经营活动产生的现金流量净额	-174,147,031.15	21,359,573.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	147,652,688.86	188,510,632.53
减：现金的期初余额	319,022,959.30	205,278,470.44
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	-171,370,270.44	-16,767,837.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	147,652,688.86	319,022,959.30
其中：库存现金	23,792.11	10,134.62
可随时用于支付的银行存款	147,628,896.75	319,012,824.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	147,652,688.86	319,022,959.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	85,322,223.32	票据及贷款保证金
应收票据	65,468,520.78	质押担保
固定资产	61,394,514.76	珠海宏昌房屋用于银行贷款抵押
无形资产	24,468,901.84	珠海宏昌土地使用权用于银行贷款抵押
合计	236,654,160.70	

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,956,074.99	6.8747	27,196,828.73

欧元			
港币	139,899.83	0.8764	122,606.36
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	657,511.60	6.8747	4,520,195.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付帐款			
美元	3,150.00	6.8747	21,655.31
人民币			
应付帐款			
美元	1,315,480.00	6.8747	9,043,530.36
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	5,763,723.26	递延收益	669,704.54
与收益相关的政府补助	171,935.32	营业外收入	171,935.32
与收益相关的政府补助	7,140,272.09	其他收益	7,140,272.09

合计	13,075,930.67	7,981,911.95
----	---------------	--------------

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宏昌电子材料有限公司 (“香港宏昌”)	中国香港	中国香港	贸易与投资	100.00		设立
珠海宏昌电子材料有限公司 (“珠海宏昌”)	广东省珠海市	广东省珠海市	生产	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:美元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
BVI 宏昌	英属维尔京群岛	投资贸易	2,000	41.29	41.29

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王文洋先生及其女儿 Grace Tsu Han Wang 女士。

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

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	
宏昌电子材料有限公司 (“香港宏昌”)	中国香港	中国香港	贸易	100		设立
珠海宏昌电子材料有限公司 (“珠海宏昌”)	广东省珠海市	广东省珠海市	生产	100		设立

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州宏仁电子工业有限公司	集团兄弟公司
无锡宏仁电子材料科技有限公司	集团兄弟公司
台湾塑胶工业股份有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台湾塑胶工业股份有限公司	采购商品	2,135,828.42	0

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州宏仁电子工业有限公司	出售商品	23,716,891.02	34,191,136.95
无锡宏仁电子材料科技有限公司	出售商品	13,956,321.48	15,543,124.01
合计		37,673,212.50	49,734,260.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	376.13	335.91

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款及应收票据	广州宏仁电子工业有限公司	40,455,519.85		31,686,700.60	
应收帐款及应收票据	无锡宏仁电子材料科技有限公司	14,412,200.00		9,995,868.00	
	合计	54,867,719.85		41,682,568.60	

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	选用 Black-Scholes 期权定价模型，对公司的股票期权的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	授予的各期权益工具满足相应判断期公司规定的业绩条件时。

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,847,062.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

其中：1-6 个月（含 6 个月）	253,520,062.38
1 年以内小计	253,520,062.38
1 至 2 年	801,186.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	254,321,248.38

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	254,321,248.38	100	80,118.60	0.03	254,241,129.78	293,822,748.45	100	40,909.30	0.01	293,781,839.15
其中：										
按照帐龄组合	254,321,248.38	100	80,118.60	0.03	254,241,129.78	293,822,748.45	100	40,909.30	0.01	293,781,839.15
合计	254,321,248.38	/	80,118.60	/	254,241,129.78	293,822,748.45	/	40,909.30	/	293,781,839.15

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按照帐龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	801,186.00	80,118.60	10%
合计	801,186.00	80,118.60	10%

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
帐龄组合	40,909.30	40,909.30	1,700.00		80,118.60
合计	40,909.30	40,909.30	1,700.00		80,118.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广州晟泰贸易有限公司	1,700.00	货款催收
合计	1,700.00	/

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南亚新材料科技股份有限公司	客户	34,261,083.00	0-6 月	13.48
龙宇电子(梅州)有限公司	客户	15,868,080.00	0-6 月	6.24
惠州合正电子科技有限公司	客户	15,584,695.00	0-6 月	6.13
海虹老人涂料(广州)有限公司	客户	11,353,657.10	0-6 月	4.47
腾辉电子(苏州)有限公司	客户	10,191,774.00	0-6 月	4.01
合计		87,259,289.10		34.32

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		463,665.32
应收股利		
其他应收款	385,827,218.94	375,395,077.60
合计	385,827,218.94	375,858,742.92

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0	463,665.32
委托贷款		
债券投资		
合计	0	463,665.32

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
其中: 1-6 个月 (含 6 个月)	4,000.00
6 个月-1 年 (含 1 年)	10,838,902.81
1 年以内小计	10,842,902.81
1 至 2 年	374,984,316.13
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	385,827,218.94

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	374,954,287.80	374,954,287.80
保险赔款	1,117.00	364,279.80
员工借支	22,760.00	20,910.00
保证金和押金	59,600.00	55,600.00
其他	1,668.33	0
经济补偿金	10,787,785.81	0
合计	385,827,218.94	375,395,077.60

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
珠海宏昌电子 材料有限公司	子公司往来款	374,954,287.80	1至2年	97.18	
广州市黄埔区 人民政府	经济补偿金	10,787,785.81	1年以内	2.80	
中山大学附属 第一医院	保证金	50,000.00	1年以内	0.01	
叶文钦	员工借支	16,100.00	1年以内	0.004	
李俊妮	员工借支	6,660.00	1年以内	0.001	
合计		385,814,833.61		99.995	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	206,423,854.00	0	206,423,854.00	206,423,854.00	0	206,423,854.00
对联营、合营企业 投资						
合计	206,423,854.00	0	206,423,854.00	206,423,854.00	0	206,423,854.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增 加	本期减 少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
宏昌电子材料 有限公司	93,534.00	0	0	93,534.00	0	0

珠海宏昌电子材料有限公司	206,330,320.00	0	0	206,330,320.00	0	0
合计	206,423,854.00	0	0	206,423,854.00	0	0

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	454,149,520.33	447,565,937.87	849,279,344.35	763,859,317.75
其他业务	746,103.65	0	394,332.11	0
合计	454,895,623.98	447,565,937.87	849,673,676.46	763,859,317.75

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	19,131.51	71,112.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	71,506.85	161,500.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	90,638.36	232,612.33

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,245.83	固定资产报废损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,981,911.95	政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	90,638.36	银行理财产品投资收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-66,667.00	捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,198,295.62	
少数股东权益影响额		
合计	6,790,341.86	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.89	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	--

董事长：林瑞荣

董事会批准报送日期：2019-8-15

修订信息

适用 不适用