

**GHTECH**

广东光华科技股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑创发、主管会计工作负责人陈汉昭及会计机构负责人(会计主管人员)蔡雯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中未来展望和 2018 年经营计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺。存在一定的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的展望中可能面对的风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 374,228,798 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	34
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	71
第十一节 财务报告.....	72
第十二节 备查文件目录.....	163

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、光华科技	指	广东光华科技股份有限公司
公司控股股东、实际控制人	指	郑创发、郑勒、郑侠
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东光华科技股份有限公司章程》
金华大	指	广州市金华大化学试剂有限公司，公司的全资子公司
东硕科技	指	广东东硕科技有限公司，公司的全资子公司
光华香港	指	广东光华科技股份（香港）有限公司，公司的全资子公司
广州华商	指	广州市华商生物科技有限公司，公司的全资子公司
珠海中力	指	珠海中力新能源材料有限公司，公司的全资子公司
恩巨恩	指	台湾恩巨恩科技股份有限公司，公司的控股子公司
北化开元	指	北京北化开元化学品有限公司，公司的控股子公司
PCB 化学品	指	应用于集成电路互连技术的专用化学品，如 PCB 制作的孔金属化镀铜工艺、镀镍工艺、镀锡工艺、新型无铅 PCB 表面处理工艺、棕化工艺、褪膜工艺等专用化学品。
化学试剂	指	应用于分析测试、教学、科研开发以及新兴技术领域的专用化学品。
锂电池、锂离子电池、锂电	指	是一种可以多次充放电、循环使用的，以锂离子嵌入化合物为正、负极材料的新型电池。
锂电池材料	指	用于锂离子电池上的蓄能材料。
动力电池	指	为电动工具、电动自行车和电动汽车等装置提供电能的化学电源。
磷酸铁锂	指	又称磷酸亚铁锂，化学式为 $\text{LiFePO}_4$ ，是一种橄榄石结构的磷酸盐，用作锂离子电池的正极材料，主要用于动力锂电池。
三元材料	指	多元金属复合氧化物，主要指镍钴锰酸锂、镍钴铝酸锂等。目前主要用于乘用车动力电池，并在消费电子领域替代了部分钴酸锂的市场。
磷酸铁	指	又称正磷酸铁，是一种铁盐溶液和磷酸钠作用产生作用的盐。
钴酸锂	指	化学式为 $\text{LiCoO}_2$ ，又称锂钴氧、锂钴复合氧化物，一种层状结构的金属氧化物，是目前小型锂电领域中应用最广泛的正极材料。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	光华科技	股票代码	002741
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东光华科技股份有限公司		
公司的中文简称	光华科技		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Guanghua Sci-Tech Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GHKJ		
公司的法定代表人	郑创发		
注册地址	汕头市大学路 295 号		
注册地址的邮政编码	515061		
办公地址	汕头市大学路 295 号		
办公地址的邮政编码	515061		
公司网址	<a href="http://www.jinhuada.com/">http://www.jinhuada.com/</a>		
电子信箱	stock@jinhuada.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨荣政	陈锋
联系地址	汕头市大学路 295 号	汕头市大学路 295 号
电话	0754-88211322	0754-88211322
传真	0754-88110058	0754-88110058
电子信箱	stock@jinhuada.com	stock@jinhuada.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	证券事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440500192821099K（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	根据公司的经营状况以及公司战略发展的需要，经公司第二届董事会第二十七次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过，工商部门核准，公司原经营范围“危险化学品及化学试剂的生产；化工产品、化工原料（不含危险化学品、易燃易爆物品）的加工、制造、销售，实验室常备玻璃仪器、仪器仪表的销售；货物进出口、技术进出口；以下项目由分支机构经营：食品添加剂生产、销售。原料药(次硝酸铋、冰醋酸)，药用辅料(三氯甲烷、羟苯乙酯)的加工、制造。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)”变更为“危险化学品的生产【具体按《安全生产许可证》（粤汕 WH 安许证字【2015】0008 号许可范围生产，有效期至 2018 年 9 月 25 日）】；化工产品 & 化工原料的销售【其中危险化学品按经营许可证（汕安经（A）字【2015】0072 号有效期至 2018 年 11 月 26 日）及（汕金平安经（B）字【2015】0015 号有效期至 2018 年 11 月 1 日）许可范围经营】；化工产品 & 化工原料、化学试剂（不含危险化学品、易燃易爆物品）的加工、制造、销售；实验室常备玻璃仪器、仪器仪表的销售；货物进出口、技术进出口；以下项目由分支机构经营：原料药的加工、制造。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)”并于 2016 年 10 月份办理完相应工商变更登记手续。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	李新航、周少鹏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 6 层	孙在福、丁雪山	2017 年 11 月 22 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年

营业收入（元）	1,299,191,409.98	991,714,331.83	31.00%	862,850,016.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,619,534.61	63,184,248.18	46.59%	57,956,503.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,194,191.67	55,663,662.17	44.07%	53,905,563.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	71,362,593.27	43,050,784.46	65.76%	-67,639,919.40
基本每股收益（元/股）	0.2475	0.1755	41.03%	0.1610
稀释每股收益（元/股）	0.2475	0.1755	41.03%	0.1610
加权平均净资产收益率	9.97%	8.31%	1.66%	8.79%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	1,578,142,397.99	995,484,835.98	58.53%	900,310,802.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,109,354,120.74	792,082,341.11	40.06%	728,725,298.07

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	259,749,437.02	304,490,924.42	351,554,318.06	383,396,730.48
归属于上市公司股东的净利润	8,785,617.71	38,714,574.43	23,707,107.90	21,412,234.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,949,942.12	30,544,048.71	22,106,279.83	21,593,921.01
经营活动产生的现金流量净额	10,279,061.26	13,288,079.46	-21,276,663.59	69,072,116.14

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,463,978.14	198,396.39	-60,127.62	
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）	8,403,079.54	8,588,931.57	6,144,476.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,159,917.73	119,318.46	-1,296,937.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,895,054.05			出售子公司收益
减：所得税影响额	2,059,224.72	1,386,060.41	736,470.34	
少数股东权益影响额（税后）	117,626.34			
合计	12,425,342.94	7,520,586.01	4,050,940.79	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要产品分为PCB化学品、锂电池材料及化学试剂三大类。公司生产的PCB化学品具有绿色环保、节能减排的特点，并进一步向PCB制造湿法流程的完整化学品体系延伸，为下游客户PCB制造湿法流程化学品提供切实有效的整体解决方案。锂电池材料是公司在多级串联络合萃取提纯技术和结晶控制等核心技术的基础上，结合国际领先的电池材料生产工艺制造出来的系列产品，具有品质稳定、高压实密度、循环稳定等特点。化学试剂是公司的传统产品，经过几十载的不断研究创新，公司所生产的化学试剂代表行业技术优势水平。

#### （一）主要产品及用途

PCB化学品分为高纯化学品及复配化学品。高纯化学品包括：孔金属化镀铜系列、镀镍金系列、镀锡系列等；复配化学品包括：完成表面处理系列、褪膜系列、化学沉铜系列等。主要应用于集成电路互连技术的专用化学品，如PCB制作的棕化工艺、褪膜工艺、孔金属化镀铜工艺、镀镍工艺、镀锡工艺、新型无铅PCB表面处理工艺等专用化学品。

锂电池材料主要产品有三元前驱体及三元材料系列产品，磷酸铁及磷酸铁锂系列产品，钴盐、镍盐、锰盐系列产品等。

化学试剂产品包括分析与专用试剂，主要应用于分析测试、教学、科研开发以及新兴技术领域的专用化学品，其中超净高纯试剂化学试剂为集成电路（IC）和超大规模集成电路（VLSI）制造过程中的关键性基础化工材料之一。

#### （二）主要经营模式

##### 1、采购模式

公司主要的采购方式有两种：对需求较大的主要原料，由公司与品质稳定、供应及时且长期合作的供应商签订年度（或月度）采购框架协议，约定交易品类、质量标准、验收及结算方式等事项，后续以订单方式确定当次采购的数量、价格、交期等，分批实施采购；对小宗原料及其他辅料，采用即时订单采购方式，由采购部根据生产需要及仓库存量情况以订单方式向合格供应商采购。

##### 2、生产模式

专用化学品制造不同于大宗化学原材料制造，由于客户需求的不同导致其生产模式与大宗化学原材料制造有明显的区别。不同客户对专用化学品质量、性能指标往往有不同的要求。特别是高端PCB产品由于终端领域的特殊功能及可靠性的需要，对于PCB化学品的杂质含量、晶体晶型、电性能等方面经常有针对性的要求。因而PCB化学品等专用化学品一般属于非标准产品，需要根据客户的要求进行定制研发设计，但是在主体生产工艺上，例如分离提纯、结晶、合成、复配等工艺上绝大多数产品的主要生产流程大体相同或相近，生产过程趋于标准化。

### 3、销售模式

PCB化学品的客户对产品服务要求较高，为向客户提供更好的服务，同时利于公司品牌推广，公司在广州设立营销中心，在上海、香港建立区域销售中心及海外销售中心，并在上海、武汉、成都、厦门等地成立办事处，建立起全国的营销网络。

公司积极参与行业及其下游各行业的各种展会活动，以推广公司品牌知名度。近几年参加的展会包括：中国国际电子电路展、国际线路板及电子组装展览会、中国国际表面处理展、中国实验室技术及装备交易会、越南（胡志明）国际医药制药/医疗器械展、拉丁美洲（巴西）国际实验仪器/分析检测设备博览会、中东（迪拜）实验仪器/分析检测设备博览会、北美工业涂料涂装展、慕尼黑上海分析生化展、日本SURTECH展、美国精细/定制及特种化学品展览会、国际试剂与应用技术报告会及展览会等。

#### （三）主要的业绩驱动因素

公司根据行业发展及市场需求，积极加大技术创新及市场开发力度。报告期内，公司产品及客户结构优化、锂电池材料等新产品的研究及产业化均取得较大进展，保证了公司业绩的稳定持续增长。

#### （四）公司所属行业的发展状况

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“一、行业格局和趋势”相关内容。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生变化
固定资产	本期增加生产设备及配套设施 11,450,181.04 元。
无形资产	本期减少土地使用权资产 10,965,582.89 元。
在建工程	1、技术中心升级改造项目本年新增投资 65,594,103.88 元；2、年产 14,000 吨锂电池正极材料建设项目本年新增投资 234,850,758.51 元。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （1）技术创新优势

### ①核心产品技术处于行业领先地位

公司先后被认定为“国家高新技术企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”、“国家创新型企业”、“国家知识产权优势企业”，公司及子公司拥有58项发明专利和2项实用新型专利。公司多项核心产品被评为广东省重点新产品、广东省高新技术产品。

报告期内，一种高纯超细草酸钴粉体的制备方法、一种在氯化铜体系中制备氧化亚铜的方法、印制线路板及其电镀铜工艺、整平剂溶液及其制备方法和应用、印制线路板化学镀镍的防止渗透方法、一种去除纳米金属粉体表面阴离子的方法、一种高效除去硫酸钴溶液中硝酸根杂质的方法及一种用于线路板制造的调整液及其制备方法等发明专利获得授权。另外，公司荣获国家知识产权优势企业，实现了公司在知识产权建设领域的新突破。

### ②掌握核心产品生产的关键技术

专用化学品由于其功能性及应用的针对性，产品生产的工艺技术一般具有较强的定制特征，生产不同产品所运用的生产技术差异较大，同样的产品采用不同技术生产所得到的产品质量也可能有较大差别。公司在长期的生产经营活动过程中，逐渐建立了自己的产品开发和科技创新模式，核心产品的关键技术通过自主研发取得，已达到国内或国际先进水平，形成了业内领先的工艺技术优势。

此外，公司通过自主研发和长期的技术积累，已掌握了如“多级串联协同络合萃取提纯技术”、“固体产品的结晶控制工程化技术”、“有机溶剂的精馏提纯技术”、“化学合成技术”等多项专用化学品生产的关键技术，具备了自主开发多类专用化学品的技术能力。

### (2) 技术标准战略优势

科学技术的发展日新月异，技术标准的制定正逐渐被社会各界所重视。公司充分认识到实施技术标准战略的重要性，依靠自身的研发实力及多年的技术积累，逐步树立在细分领域关键产品的标准制订的主导地位，进而巩固公司在行业中的优势地位。

公司主持了12项国家标准和1项行业标准的制修订，并参与了6项国家标准和2项行业标准的制修订。报告期内，由公司主持的二项国家标准硝酸盐测定通用方法和醛测定通用方法已报批。

公司制订并在国家质量技术监督部门备案了700多个产品的企业标准，备案的企业标准数量较多，部分产品在技术指标上达到国际知名品牌产品的水平。

### (3) 高效研发平台优势

公司高效的研发平台是保持技术领先和实施技术标准战略的重要保障。其中，“广东省电子化学品企业重点实验室建设”被认定为“广东省重点实验室”。

公司在自主研发创新的同时，积极开展与高校合作，注重自身技术人才的培养并建立有效的研发激励机制，从而形成了高效的研发创新体系，建立了以企业为主导的产学研合作研发平台，提高了新产品的开发效率，提升了企业的自主创新能力。公司通过联合开发、技术成果转让、人才培养、共建实验室或研究中心等多种产学研合作模式，与中山大学、华南理工大学、

中南大学、电子科技大学、吉林大学、北京矿冶研究总院等高校及科研机构进行了一系列的合作，结合高校及科研机构的人才优势、技术优势及丰富的科研资源，实现了技术、人才、资金和经营管理等要素的最佳组合。

#### （4）自主品牌优势

##### ①品牌知名度

公司从事专用化学品的历史长达30多年，定位于专用化学品的高端领域，坚持自主品牌的运营，产品品质已经获得了客户的广泛认可，“华大”、“JHD”商标均被评为“广东省著名商标”。公司品牌除在国内享有较高知名度外，在国际上也具有较强的影响力，是罗门哈斯、霍尼韦尔、美维、富士康、宝洁、安利、高露洁、依利安达、惠亚集团等国际知名跨国企业的供应商。

报告期内，公司及全资子公司广东东硕科技有限公司获评中国电子电路行业“优秀民族品牌企业”。

##### ②电子行业高端客户的供应商

在电子化学品领域，由于电子元器件制造属于连续化、规模化生产过程，专用化学品的质量及性能影响整个生产流程，因此对于电子化学品供应商的选择很大程度上依赖于品牌知名度，如惠亚集团、超毅、富士康和三星等知名企业，对供应商有严格的认证管理。

报告期内，公司入选第二届（2017年）中国电子材料五十强企业，并被评为电子化工材料十强企业；连续第7年荣获中国电子电路行业专用化学品排名第一名。

#### （5）客户及营销网络优势

公司定位为高端专用化学品整体解决方案提供商，经过多年的市场开拓和客户维护，公司已拥有一大批合作关系稳定的优质客户，如罗门哈斯、霍尼韦尔、美维、富士康、宝洁、安利、高露洁、依利安达、惠亚集团等世界500强企业或知名的跨国企业。优质的客户资源，可以促进公司稳步成长，是公司销售持续增长的保障，同时也降低应收账款回收风险。

为了更好地为客户提供服务，公司以广州为营销总部，在香港设立子公司，并在上海、武汉、成都、厦门等地设立办事处，辐射海外市场以及国内各大区域。经过多年市场开拓，公司已形成较为完备的营销网络。

报告期内，公司通过对北京北化开元化学品有限公司、台湾恩巨恩科技股份有限公司控股，优化公司营销网络。

#### （6）PCB制造技术整体解决方案优势

目前全球的PCB生产重心已由欧美、日韩和台湾地区转移到中国大陆，我国PCB行业进入了蓬勃发展期。我国PCB产业正逐渐从华南的广东、华东的江苏向华中及西南扩展。对于新扩展区域的厂商，其资金相对充裕，对于PCB配套产品的需求不仅限于直接采购化学品，而是希望供应商提供全方位的支持。

公司把握行业发展的趋势，在行业内率先提出“PCB制造技术整体解决方案”的销售服务模式，除了向客户提供PCB生产过程所需的化学品外，还提供新厂的前期规划、流程设计与设备评估、生产与控制技术指引、生产问题分析及解决、生产日常巡检等一系列技术支持。

公司PCB化学品研发生产技术领先国内同行，在现场服务方面与国外同行相比更具有本土化优势，具有专业的技术服务

团队实施“PCB制造技术整体解决方案”，提高了公司的综合竞争力。

报告期内，公司“印制电路任意互联特种电子化学品关键技术及产业化”项目经科技成果评审鉴定，项目产品的部分技术指标达国际领先，项目整体技术达国际先进水平。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年度，公司实现营业收入129,919.14万元，同比增长31.00%；实现归属于上市公司股东的净利润9,261.95万元，同比增长46.59%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润8,019.42万元，同比增长44.07%。经营活动产生的现金流量净额7,136.26万元，同比增长65.76%，基本每股收益0.2475元，同比增长41.03%。2017年总资产157,814.24万元，同比增长58.53%，净资产110,935.41万元，同比增长40.06%。

报告期内，公司锂电池材料相关项目取得重要进展，“高品质钴盐系列产品制备关键技术集成与产业化”获得专家组的验收。公司钴盐项目以冶炼衍生的含钴硫化物为原料，采取预脱锰工艺、氧化浸出工艺、多级串联络合萃取提纯技术和产品结晶控制等深度除杂技术，有效地去除了各种金属杂质，主要金属杂质可达到30ppm以下，产品品质优良，制备能满足高性能锂离子电池等行业需求的高品质钴盐系列产品，最终实现高品质钴盐系列产品关键技术集成及产业化，产品七水合硫酸钴、六水合氯化钴、碱式碳酸钴、六水合硝酸钴及二水合草酸钴质量达到国内领先水平。其中氯化钴和草酸钴产品获得广东省高新技术产品证书。项目成功制备出能满足高性能锂离子电池等行业需求的高品质钴盐系列产品，最终实现高品质钴盐系列产品关键技术集成及产业化，产品质量达到国内领先水平，为公司进一步拓展钴酸锂、三元材料打下基础。公司年产1,000吨三元前驱体示范线已进入生产阶段。通过该项目的实施，将有效增强公司的自主创新能力，继续拓展新能源材料，扩大公司的生产经营规模，增大公司的经济效益，提升公司在本行业中的竞争地位。

报告期内，新能源材料项目磷酸铁锂已完成工程建设，正在进行设备安装调试，预计2018年第一季度可试生产。磷酸铁锂作为一种锂电池正极材料，其具有稳定性好，安全性高、循环寿命长，能量密度较高、环境友好等特点。公司在实施过程中对前驱体采用的均相沉淀技术，及正极材料烧结过程的复合金属掺杂技术和二次烧结技术均为自主研发。该项目的顺利实施将有利于公司提高产能利用率、扩大生产经营规模、扩展产品线、优化产品结构、提高产品附加值。

报告期内，珠海中力新能源材料有限公司已完成注册，前期工作顺利推进。公司致力于有色金属的循环利用，在精细化学品方面建立了一整套成熟的工艺流程和技术储备，达到世界先进水平，并在镍、钴的处理和回收利用方面进行了成功实践，并取得了良好的效益。公司研发的镍钴锰三元材料前驱体，在制备工艺方面具有创新性，电性能优异、安全性好。珠海新能源项目将使用公司技术储备，利用各种动力电池（铅酸电池除外）经循环利用生产动力电池用高性能镍钴锰多元材料产品。在金属资源综合利用方面，自主知识产权技术“协同络合萃取”到三元正极材料生产的完整产业链，还具备了二次资源回收的能力，在品质控制和生产成本上都具有优势。掌握了前驱体的关键生产技术，产品的可控性和稳定性均达到国内领先水平。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,299,191,409.98	100%	991,714,331.83	100%	31.00%
分行业					
化工行业	1,299,191,409.98	100.00%	991,714,331.83	100.00%	31.00%
分产品					
PCB 化学品	766,197,440.11	58.97%	613,235,132.50	61.84%	24.94%
化学试剂	209,923,702.94	16.16%	237,335,209.84	23.93%	-11.55%
锂电池材料	127,244,782.52	9.79%		0.00%	
其它	5,817,852.47	0.45%	11,061,256.22	1.12%	-47.40%
配套贸易	186,324,717.09	14.34%	129,085,015.53	13.02%	44.34%
材料销售	2,227,788.80	0.17%	546,062.33	0.06%	307.97%
其他业务	1,455,126.05	0.11%	451,655.41	0.05%	222.18%
分地区					
华南区	490,888,203.69	37.78%	435,071,532.78	43.87%	12.83%
华东区	555,107,897.95	42.73%	394,833,705.26	39.81%	40.59%
西南区	47,893,695.27	3.69%	46,305,122.64	4.67%	3.43%
华北区	44,713,155.80	3.44%	30,155,497.87	3.04%	48.28%
华中区	62,870,897.81	4.84%	34,192,121.13	3.45%	83.88%
西北区	28,936,321.18	2.23%	8,893,025.65	0.90%	225.38%
东北区	3,920,956.18	0.30%	4,623,909.65	0.47%	-15.20%
出口	64,860,282.10	4.99%	37,639,416.85	3.80%	72.32%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
分产品						
PCB 化学品	766,197,440.11	586,273,496.59	23.48%	24.94%	29.53%	-2.71%
化学试剂	209,923,702.94	146,068,469.56	30.42%	-11.55%	-16.23%	3.89%
锂电池材料	127,244,782.52	88,221,128.62	30.67%			
分地区						
华南区	490,888,203.69	354,391,176.86	27.81%	13.09%	13.21%	-0.24%
华东区	555,107,897.95	443,589,225.83	20.09%	40.59%	37.10%	2.04%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	62,210.36	59,812.1	4.01%
	生产量	吨	59,104.04	54,165.89	9.12%
	库存量	吨	4,516.64	4,776.32	-5.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
PCB 化学品	原材料	534,834,920.49	91.23%	401,356,735.09	88.68%	33.26%
化学试剂	原材料	112,911,826.86	77.30%	128,636,501.80	73.77%	-12.22%



锂电池材料	原材料	78,758,829.25	89.27%			
其他	原材料	3,658,025.67	85.62%	8,208,105.61	90.84%	-55.43%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

- 1、本年度因非同一控制下企业合并，新增子公司台湾恩巨恩科技股份有限公司、北京北化开元化学品有限公司。
- 2、因处置子公司，减少子公司惠州东硕科技有限公司。
- 3、本公司2017年度投资设立广州市华商生物科技有限公司，截至2017年12月31日止，已办妥工商设立登记手续，尚未投入资金。本公司拥有对其的全部实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。
- 4、本公司2017年度投资设立珠海中力新能源材料有限公司，截至2017年12月31日止，已办妥工商设立登记手续，尚未投入资金。本公司拥有对其的全部实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	264,260,427.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	82,156,985.44	6.32%
2	客户二	68,141,126.89	5.24%
3	客户三	44,179,239.50	3.40%
4	客户四	35,351,579.15	2.72%
5	客户五	34,431,496.12	2.65%
合计	--	264,260,427.10	20.34%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	471,266,987.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额	0.00%

比例	
----	--

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	193,553,635.92	20.53%
2	供应商二	102,848,693.89	10.91%
3	供应商三	71,435,534.20	7.58%
4	供应商四	67,696,952.11	7.18%
5	供应商五	35,732,171.49	3.79%
合计	--	471,266,987.61	49.99%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	88,580,225.21	71,642,701.47	23.64%	主要是随公司业务增长，人员薪酬、运费及业务费增加
管理费用	111,373,656.69	86,586,233.68	28.63%	主要是公司经营规模扩大，研发支出及设施折旧、摊销费用增加
财务费用	6,915,129.26	1,921,670.38	259.85%	主要经营规模扩大，资金需求增大产生的利息支出。

### 4、研发投入

适用  不适用

公司一直以完善的科技创新体系，通过持续的理论探索和生产实践，对生产工艺的不断研发，以创新发展作为公司核心竞争力。

报告期内，公司开展了数十项技术工艺研发，部分研发成果已投入到生产实践中。其中主要有以下方面：

(1) “高品质钴盐系列产品制备关键技术集成与产业化”通过验收

随着科学技术和战略性新兴产业的发展，钴盐在新能源材料领域得到了新的应用，成为高性能锂离子电池的关键基础材料之一。高品质钴盐系列产品还广泛应用在催化剂、光学仪器、陶瓷、电镀、科学研究试剂等领域。开发高品质钴盐系列产品不仅有利于锂电池行业发展，还将促进我国电子信息、新能源汽车、石化、仪器制造、科学研究等领域的发展。

项目以冶炼衍生的含钴硫化物副产品为原料，通过预脱锰、氧化浸出处理，再利用本公司多年研发经验，探究优化多级串联协同络合萃取提纯技术和结晶工程化技术的条件，提纯制备得到高品质钴盐系列产品。项目高品质钴盐系列产品采用预脱锰处理工艺、氧化浸出技术、多级串联协同络合萃取提纯技术、产品的结晶控制技术等新工艺技术，产品纯度高、金属杂

质含量低、晶体颗粒均匀。项目研发新产品有：七水合硫酸钴、六水合氯化钴、碱式碳酸钴、六水合硝酸钴及二水合草酸钴。

项目的成功制备出能满足高性能锂离子电池等行业需求的高品质钴盐系列产品，最终实现高品质钴盐系列产品关键技术集成及产业化，产品质量达到国内领先水平，为公司进一步拓展优化钴酸锂、三元材料打下基础。

#### （2）废旧二次电池材料利用开发

随着科技的不断进步，电池的发展日新月异，而锂离子电池也凭借其工作电压高、体积小、低污染、循环寿命长等特点，已成为电动汽车等新产品必不可少的电源设备。随着锂电池应用范围的不断增加，废旧锂电池材料的数量也越来越多。因此，对废旧电池中的有价金属进行回收利用研究，对降低废弃电池造成的环境危害、缓解金属资源匮乏等问题，具有重大的现实和经济意义且具有很大的必要性。

报告期内，公司对“废旧二次电池材料资源化高值利用的关键技术集成与示范项目”进行立项，研究开发废旧二次电池中有价值金属的资源化回收技术，以及利用回收的钴、镍、锰等材料用于制备锂离子电池材料的三元材料前驱体的生产技术。项目拥有自主知识产权，其中“对废旧二次电池材料采用湿法处理技术及采用高效联合浸出工艺”，通过对废旧电池材料的预处理采用了自主研发的湿法处理技术，并结合现有原料的物化性质，对现有浸出工序中的原料进行有效搭配联合处理，极大的减少了废料处理过程酸碱辅料的使用量，提高了废料中有价金属的回收率，降低了废料的处理成本。面对下游新能源电池行业发展的迅猛势头，结合本项目产品的独特优势，以及充分利用公司在高品质电子化学品强大销售网络和市场基础，对锂电池正极材料的业务发展将起促进作用，项目具有广阔的市场前景。

#### （3）“印制线路板（PCB）用镀铜关键材料的开发及产业化”通过验收

本项目以电子和电镀工业废弃物回收的低品质工业级硫酸铜为原料，采取萃取纯化和结晶控制等深度除杂技术，控制晶体颗粒均匀且粒径 $>1\text{mm}$ ，有效地去除了各种金属杂质，主要金属杂质Pb、Cr、Ni、Co、Cd、Ca、Mg、As等可达到10ppm以下，产品品质优良。所研发的PCB镀铜新技术，可获得适应高厚径比通孔的电镀液，大幅延长使用寿命，并可实现氧化铜替代可溶性阳极在HDI高密度板及垂直连续电镀VCP。项目开发出了能满足印制线路板（PCB）特定技术条件及使用标准的高纯铜盐，产品品质与国外同类产品水平相当，提高了企业的竞争力。其中氧化铜产品获得国家重点新产品证书、广东省名牌产品证书。

#### （4）磷酸锰铁锂项目取得技术突破

本项目针对过渡金属磷酸盐化合物（ $\text{LiFePO}_4$ 、 $\text{LiMnPO}_4$ ）具有稳定性好、毒性低、环境友好、价格低廉等优点，将 $\text{LiFe}_x\text{Mn}_{1-x}\text{PO}_4$ 正极材料通过Mn元素的引入可以将该正极材料的充放电电位部分提高到4.1V（vs Li），从而可以很大程度上提高正极材料的能量密度。通过合理的调整铁锰比例，并通过碳包覆、金属离子掺杂等改性手段，提高材料的电子电导率和离子传输速率，从而获得更高的电化学性能。

本项目通过与国内领先电池厂商的先期合作和沟通，基于磷酸铁锂固相法生产、工艺和研发经验，旨在开发出与现有生产线匹配度高、成本低廉、节能环保的改型磷酸锰铁锂正极材料，并最终实现磷酸盐材料国内的规模化生产。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	143	128	11.72%
研发人员数量占比	19.64%	18.16%	1.48%
研发投入金额（元）	45,279,062.11	33,887,697.24	33.62%
研发投入占营业收入比例	3.49%	3.42%	0.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,248,084,066.35	945,625,223.33	31.99%
经营活动现金流出小计	1,176,721,473.08	902,574,438.87	30.37%
经营活动产生的现金流量净额	71,362,593.27	43,050,784.46	65.76%
投资活动现金流入小计	12,666,395.45	3,227,074.62	292.50%
投资活动现金流出小计	314,757,265.58	136,972,746.64	129.80%
投资活动产生的现金流量净额	-302,090,870.13	-133,745,672.02	-125.87%
筹资活动现金流入小计	578,148,118.10	128,127,859.34	351.23%
筹资活动现金流出小计	268,312,503.53	71,996,502.13	272.67%
筹资活动产生的现金流量净额	309,835,614.57	56,131,357.21	451.98%
现金及现金等价物净增加额	77,924,012.05	-34,453,459.81	326.17%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额本期较上期同期增加65.76%，主要是本期经营状况良好，市场竞争力提升，客户结构优化，经营获取现金的能力较强。

投资活动产生的现金流量净额本期较上期同期减少125.87%，主要是本期购建固定资产支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额本期较上期同期增加451.98%，主要是随着经营规模的增长，资金需求增加。

现金及现金等价物净增加额本期较上期同期增加326.17%，主要是本期银行存款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,895,054.05	3.69%	处置子公司惠州市东硕科技有限公司	否
资产减值	3,966,434.03	3.76%	坏账损失、存货跌价损失	否
营业外收入	1,718,637.54	1.63%	政府奖励金等	否
营业外支出	2,732,237.80	2.59%	存货盘亏、报损等	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	176,712,142.03	11.20%	87,983,512.38	8.84%	2.36%	
应收账款	371,133,716.09	23.52%	282,251,530.93	28.35%	-4.83%	
存货	155,817,115.29	9.87%	152,383,827.46	15.31%	-5.44%	
固定资产	255,194,241.51	16.17%	249,049,316.18	25.02%	-8.85%	
在建工程	327,955,430.97	20.78%	36,315,995.12	3.65%	17.13%	
短期借款	195,245,844.25	12.37%	89,479,865.31	8.99%	3.38%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见合并财务报表项目注释“47、所有权或使用权受到限制的资产”

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
319,668,540.81	33,515,762.70	853.79%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
台湾恩巨恩科技股份有限公司	清洁用品批发业、工业助剂批发业、化学原料批发业、其他化学制品批发业、机械批发业、精密仪器批发业、电子材料批发业；清	增资	10,008,878.42	51.00%	自有资金	吴俊慧、陈建雄等	长期	贸易	截至2017年12月31日，该公司已完成工商变更登记。	0.00	-687,004.41	否	2017年07月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203712755?announceTime=2017-07-19">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203712755?announceTime=2017-07-19</a>

	洁用品零售 业、精密仪器零售 业、机械器具零售 业、电子材料零售 业、国际贸易业。													
北京北 化开元 化学品 有限公 司	制造、 销售化学 试剂、精 细化工 产品、 化工原料（经 营范围 以许可 证为 准）；物 业管 理；委 托加工 节能 灯；销 售节能 灯、家 庭用 品、医 疗器械 （限 I 类）、实 验室设 备；供 热服 务；租 赁化工 机械设	其他	9,214,800.00	60.00%	自有资 金	北京化 工厂	长期	化学试 剂、精 细化工 产品、 化工原 料	截至 2017 年 12 月 31 日，该 公司 已完 成工 商变 更登 记。	0.00	-488,757.09	否	2017 年 08 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sse/bulletin_detail/true/1203796658?announceTime=2017-08-15">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sse/bulletin_detail/true/1203796658?announceTime=2017-08-15</a>

	备：汽车租赁（不含九座以上客车）；技术咨询；技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）													
合计	--	--	19,223,678.42	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,175,761.50	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
技术中心升级改造项目	自建	是	电子化学品、化学试剂、锂电池材料	65,594,103.88	82,678,243.60	募集资金	75.16%	0.00	0.00	建设中	2017年11月25日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?s_zsme002741">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?s_zsme002741</a>
年产	自建	是	新能源	234,850,	251,701,	自筹资金	59.93%	131,920,	0.00	建设中	2017年	<a href="http://w">http://w</a>



14,000 吨锂电池 正极材 料建设 项目				758.51	260.84	金		000.00			08月29 日	ww.cninf o.com.cn /cninfo-n ew/disc losure/sz se_sme/b ulletin_d etail/true /120388 9945?an nounceTi me=201 7-08-29
合计	--	--	--	300,444, 862.39	334,379, 504.44	--	--	131,920, 000.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2015年	发行新股	32,774.72	1,320.69	32,867.70	0	0	0.00%	0	不适用	0
2017年	非公开发 行股票	24,260.41	19,978.85	19,978.85	6,124.06	6,124.06	25.24%	4,314.88	均存放在 募集资金 账户里	0
合计	--	57,035.13	21,299.54	52,846.55	6,124.06	6,124.06	25.24%	4,314.88	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、本公司发行新股募集资金总额 32,774.72 万元，本报告期实际使用募集资金 1,320.69 万元，累计已使用募集资金 32,867.70 万元。报告期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2.51 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 92.98 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。2、本公司非公开发行股票募集资金总额 24,260.41 万元，本报告期实际使用募集资金 19,978.85 万元，累</p>										

计已使用募集资金 19,978.85 万元。报告期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 33.32 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 33.32 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 4,314.88 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 1 万吨电子化学品扩建技改项目	否	16,600	16,600		16,624	100.14%	2015 年 12 月 31 日	4,661.18	否	否
企业技术中心升级改造项目	否	3,000	9,124.06	3,145.16	4,883.32	53.52%	2018 年 03 月 31 日	0	否	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	13,200	13,200		13,184.85	99.89%	2018 年 12 月 31 日	0	否	否
广州创新中心建设项目	是	15,000	8,149.29	8,149.29	8,149.29	100.00%			否	否
补充流动资金	否	10,000	10,000	10,005.09	10,005.09	100.05%			否	否
承诺投资项目小计	--	57,800	57,073.35	21,299.54	52,846.55	--	--	4,661.18	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	57,800	57,073.35	21,299.54	52,846.55	--	--	4,661.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 1 万吨电子化学品扩建技改项目已预先使用自有资金投入，一期建成的车间及生产线已于 2014 年 5 月试生产并于 2014 年 7 月正式投产，月新增产能约 550 吨，年新增产能约 6,600 吨，一期建成投产率为 66%；2015 年 12 月，二期主体工程基本建成，主要包括仓库、新生产设备及配套设施，各项生产设备及配套设施完成试运行后于 2016 年 4 月正式投产，月新增产能约 285 吨，两期工程正式投产后年新增产能约 1 万吨，项目达到建设预期，建成投产率为 100%。项目实现效益低于承诺效益的原因：项目投产期间的铜、镍等金属价格较项目可研期间的金属价格下跌约 20%，对预计可实现效益造成直接影响。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止至 2015 年 2 月 28 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为人民币 131,372,256.53 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2015]第 410059 号专项鉴证报告。2015 年 3 月 11 日本公司第二届董事会第 15 次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 131,372,256.53 元置换预先已投入募投项目的自筹资金，截止 2015 年 6 月 30 日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本次募集资金已使用完毕
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
广州创新中心建设项目	广州创新中心建设项目	8,149.29	8,149.29	8,149.29	100.00%		0	否	否
企业技术中心升级改造项目	广州创新中心建设项目	6,124.06	1,824.47	1,824.47	29.79%	2018 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	14,273.35	9,973.76	9,973.76	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司于 2017 年 11 月 24 日召开第三届董事会第十二次会议决定，2017 年 12 月 11 日召开第二次临时股东大会决议批准终止非公开发行股票募投项目“广州创新中心建设								

	项目”，将结余募集资金 6,124.06 万元（含利息）投资于“企业技术中心升级技术改造项目”。“广州创新中心建设项目”的终止原因：公司生产基地主要在汕头本部，将广州研发中心项目部分建设内容转由汕头实施，有利于增强实验室研发创新和工程技术开发的无缝对接，提高企业技术研发中心的中试技术交接和工程转化效率，增强生产与研发之间的协同效应，形成公司实验室研究、小试、中试和规模化的一整套创新体系，以降低研发和工艺设计及工程转换的差异，加快产业化转化进程，从而提升公司产品的国际化竞争力。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	企业技术中心升级改造项目将主要增强公司自主创新能力，提升公司核心技术优势和产品竞争力，项目的效益将体现在公司整体经营业绩中，不产生独立经济效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
惠州长联新材料科技有限公司	惠州市东硕科技有限公司 100% 股权	2017 年 04 月 21 日	1,247.22	-16.1	有利于集中资源发展公司主营业务，提升盈利能力和综合竞	-0.34%	根据惠州东硕的注册资本及其账面资产情况,并结合市场实际情	否	无	是	是	2017 年 04 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_det">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_det</a>

					争力。		况，经交易各方充分协商后，拟定本次交易金额。						ail/true/1203359223?announceTime=2017-04-22
--	--	--	--	--	-----	--	------------------------	--	--	--	--	--	---

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

（1）电子化学品素有“一代材料、一代产品”之说，是电子信息与化工行业的完美结合，属于化工在电子制造的精细化应用，具有品种多、质量要求高、产品更新换代快、资金投入量大、产品附加值较高、具有较高的技术进入壁垒等特点。

全球电子化学品产业发展快速，高度垄断，生产主要集中在美、日、欧等少数大企业手中，如美国的Univertical、日本三菱、日本日矿等公司。我国电子化学品产业起步较晚，属于国家战略性新兴产业范围，是国内化工行业中发展速度最快，最具活力的行业之一。我国大部分企业的生产技术水平相对落后，产品质量水平差，绝大部分产品居于中低端市场，且电子化学品供不应求，约50%的需求需要进口，尤其是高端电子化学品大部分长期依赖进口，市场基本上被国外公司所垄断，极大影响了我国电子信息产业的竞争力。目前，我国电子化学品近2万种，占各类电子材料品种的65%左右，但仍不能满足市场的需求。近年来随着我国电子信息技术的不断发展，国内企业的竞争力正在不断增强，电子化学品市场成长空间巨大。

（2）超净高纯试剂是化学试剂的一种，为集成电路和超大规模集成电路制造过程中的关键性基础化工材料之一，其成本占IC材料成本的10%左右。目前，超净高纯化学试剂市场基本被国际巨头垄断，占据全球80%以上的市场份额。国内现有生产超净高纯试剂企业十余家，企业的市场占有率仅10.5%，生产企业分散，产品主要集中在中低端市场，研发和生产技术水平与国际尚有一定的差距。随着近两年化学试剂行业的发展，部分企业的产品线不断完善，未来我国国内厂家将基本能满足中低端产品需求。超净高纯化学试剂是电子工业中的关键性基础化工材料，也是重要支撑材料之一，其质量的好坏，直接影响到电子产品的成品率、电性能及可靠性，也对微电子制造技术的产业化有重大影响。因此，电子工业的发展要求高纯化学试剂与之同步发展，不断的更新换代，以适应其在技术方面不断推陈出新的需要。从某种意义上说，高纯化学试剂支撑着

新能源、现代通信、计算机、信息网络技术、微机机械智能系统、工业自动化和家电等现代技术产业。

近年国内具有一定规模和知名品牌的大型高纯化学试剂专业公司发展很快。国内知名高纯化学试剂品牌的发展，一方面得益于自身技术的积累和进步，另一方面在国家的支持下，科研院所和企业的试剂品种研发正不断加大投入，国内高纯化学试剂行业能够借助科研院所的研发实力以及产学研高效合作的模式，推动国内高纯试剂行业的龙头企业赶上国际先进水平。

(3) 政策不断完善，助力锂电池产业健康发展。锂电池产业是所有新兴产业中国产业化程度最高的，中国拥有完整的产业链制造能力，而且高端技术也在不断成熟，叠加政府扶持政策不断落地大背景，锂电池产业呈现出确定性地快速发展趋势。锂电池在新能源汽车和消费电子领域将保持现有速度平稳增长，提升需要能量密度的持续提升，而且未来在其他多元化的场景中，如电动工具、电动航空器、分布式储能系统等领域，还有加速成长的空间。

锂离子动力电池是目前新能源汽车电池的主流电池，因此，锂离子电池材料也就成为影响汽车电池性能的关键因素。主要原因在于规模化效应显现，产品合格率提升，生产自动化程度提高。“关于2016-2020年新能源汽车应用推广财政支持政策的通知”以及“十三五”规划要求，与之相关的动力电池市场规模迅速扩展，受益最大的将是电动汽车的关键部件高端锂电池。

在正极材料领域，目前已批量应用于锂离子电池的主要有钴酸锂、磷酸铁锂以及三元正极材料等。整个锂离子动力电池正极材料将沿着高电压、高安全性和低成本的方向发展，钴酸锂、磷酸铁锂以及三元正极材料等正极材料将在“十三五”期间进一步发展成熟，其安全性和成本将进一步完善。

(4) 为加强新能源汽车动力蓄电池回收利用管理，规范行业发展，推进资源综合利用，保护环境和人体健康，保障安全，促进新能源汽车行业持续健康发展，工业和信息化部发布了《新能源汽车动力蓄电池回收利用管理暂行办法》（征求意见稿），对动力电池的回收利用、监督管理等进行了明确规定，并指出“国家支持开展动力蓄电池回收利用的科学技术研究，引导产学研协作，鼓励开展梯级利用和再生利用，推动动力蓄电池回收利用模式创新。鼓励汽车生产企业、电池生产企业、回收拆解企业与综合利用企业等通过多种形式，合作共建、共用废旧动力蓄电池回收利用网络。

国务院办公厅发布了《生产者责任延伸制度推行方案》，明确“建立电动汽车动力电池回收利用体系。电动汽车及动力电池生产企业应负责建立废旧电池回收网络，利用售后服务网络回收废旧电池，统计并发布回收信息，确保废旧电池规范回收利用和安全处置。动力电池生产企业应实行产品编码，建立全生命周期追溯系统。率先在深圳等城市开展电动汽车动力电池回收利用体系建设，并在全国逐步推广。”

未来，新能源汽车将迎来大发展，传统汽车产业或迎来重大革命。据中国汽车工业协会统计数据，2017年全年累计生产及销售分别为79.4万辆和77.7万辆，同比增长分别为53.8%和53.3%。行业的快速发展给公司锂电池材料及废旧电池材料回收产业带来良好的发展机遇。

## (二) 公司发展战略

《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》“五、推动新能源汽车、新能源和节能环保产业快速壮大，构建可持续发展新模式”中指出，把握全球能源变革发展趋势和我国产业绿色转型发展要求，着眼生态文明建设和应对气候变化，以绿色低碳技术创新和应用为重点，引导绿色消费，推广绿色产品，大幅提升新能源汽车和新能源的应用比例，全面推进高效节能、

先进环保和资源循环利用产业体系建设，推动新能源汽车、新能源和节能环保等绿色低碳产业成为支柱产业，到2020年，产值规模达到10万亿元以上。“专栏14 新能源汽车动力电池提升工程”明确提出，要完善动力电池研发体系，加快动力电池创新中心建设，突破高安全性、长寿命、高能量密度锂离子电池等技术瓶颈。在关键电池材料、关键生产设备等领域构建若干技术创新中心，突破大容量正负极材料、高安全性隔膜和功能性电解液技术。加大生产、控制和检测设备创新，推进全产业链工程技术能力建设，开展燃料电池、全固态锂离子电池、金属空气电池、锂硫电池等领域新技术研究开发。公司将利用“柔性金属离子提纯技术”等核心技术资源，着力开发相关的磷酸铁锂、三元材料等新能源产品，以获得更大市场机会和发展空间。

随着国家新兴战略性产业规划的落实，电子电器产品的不断更新换代以及新能源电动汽车产销量的不断提升，必将导致废旧电池材料的数量日益增加，在电池材料行业将有一个良好的外部发展环境，未来锂电池回收行业将呈现出高速增长的态势。面对前景广阔，发展空间巨大的锂电池回收市场，结合公司在湿法冶金和高纯化学品方面的技术优势和市场优势，公司将实施锂电池回收业务的战略布局，开展锂电池回收等业务，顺应市场需求，进一步提升核心竞争力之举。抓住锂电池回收行业快速发展的节点，将增加公司新的利润增长点，完善锂电池材料产业链，形成新能源产业完整闭环。

PCB化学品是电子技术与化工材料相结合的创新产物，具有技术门槛高、资金投入量大等特点，是化工领域最具发展前景的产品之一。公司主要从事PCB化学品的自主研发和生产，通过打造PCB制造湿法流程的完整化学品体系，与下游PCB厂商建立战略合作关系，为下游客户提供绿色环保、节能减排的PCB化学品和技术支持服务。

公司以分析化学品建立的广泛优质客户群为基础，以电子化学品成熟的专业领域营销、服务模式为依托，拓展电子信息、新能源、新材料等产业升级热点行业，提供高科技含量、高附加值的专用化学品与服务，保障公司的可持续发展。公司遵循以市场为导向、客户体系为基础、技术创新为动力、资本市场为助推器的原则，以目前我国专用化学品行业高速发展为契机，努力将公司打造成为专用化学品制造行业的龙头企业。

公司作为专用化学品行业细分领域的技术优势企业，将凭借三十余年的技术沉淀优势，充分利用企业技术中心、院士工作站、博士后工作站、“珠江人才计划”创新团队等科研平台，不断提升自主创新能力，深入实施标准战略，积极主导行业标准的制订与实施，凸显品牌的优势与地位，不断提升产品品质，为客户提供全方位的系统解决方案。

公司高效的研发平台是保持技术领先和实施技术标准战略的重要保障。公司在自主研发创新的同时，积极开展与高校合作，注重自身技术人才的培养并建立有效的研发激励机制，从而形成了高效的研发创新体系，建立了以企业为主导的产学研合作研发平台，提高了新产品的开发效率，提升了企业的自主创新能力。公司通过联合开发、技术成果转让、人才培养、共建实验室或研究中心等多种产学研合作模式，与中山大学、华南理工大学、电子科技大学、吉林大学、北京矿冶研究总院等高校及科研机构进行了一系列的合作，结合高校及科研机构的人才优势、技术优势及丰富的科研资源，实现了技术、人才、资金和经营管理等要素的最佳组合。

### （三）经营计划

#### 1、继续推进新能源材料业务

2018年，随着国家新能源汽车宏观政策的确定，公司锂电池材料业务有望迎来强劲增长。公司将加快1.4万吨锂电池正极材料建设投产，力争珠海中力新能源材料生产基地2018开工建设，以满足公司在新能源业务上的发展需求。同时，积极布局锂电池回收业务，通过对锂电池进行回收并加以梯次利用、循环再造，辅助公司新能源材料基础业务的发展。

## 2、优化PCB化学品业务

PCB化学品的品质直接影响到PCB板的各项性能。随着科技进步，电子产品对PCB板可靠性、稳定性、耐热性、导体延展性、平整性、表面清洁度等性能提出了越来越严格的要求，PCB板性能要求的变化以及各类性能的提高，往往都是通过化学配方和工艺的改变而实现。PCB化学品在PCB制作中起着不可替代的作用。

公司将“以推动产品结构升级为主线，以创新主导价值提升，以优化产品性能、降低成本为动力，提高电子材料产品竞争力；以量大面广的产品为突破口，大力推进市场前景广、带动作用强、发展基础好、具有自主知识产权的电子材料产品发展”。

## 3、加强市场开发，增强持续增长能力

加强先进工艺等新市场开发，组建专业市场开发团队，全力做好新市场开发。密切关注行业的发展趋势，不断挖掘和发现新的客户，开发国际客户，让公司产品进一步替代进口化学品，并争取进入国际市场，争取更多与全球知名制造商的对话机会，提升在全球范围内行业的知名度与影响力。

## 4、对外扩充方面

公司将根据业务发展需要，在以股东利益最大化为原则的前提下，本着将公司做大做强的战略目标，整合有价值的市场资源，实现内生性快速健康发展的同时，将积极寻求外延式发展机会，不断扩大企业规模，实现低成本扩张，实现产品经营和资本经营、产业资本与金融资本的结合。

## （五）未来面对的风险

### 1、产业政策风险

现阶段新能源汽车仍处于市场起步期，政府以各种方式给予补贴的目的是培育市场，这种政策的持续存在不确定性。在国家 and 地方补贴政策的双重推动下，新能源汽车得到较快发展，但整个行业对政策有较大的依赖性。在国家补贴明确逐步退坡的情况下，地方补贴亦发生相应变化，从而影响新能源汽车消费者的购车价格，并最终可能影响新能源汽车动力电池的销量。为降低政策性风险，公司应加快技术研发，同时持续降低生产成本，提高公司综合竞争实力。

### 2、锂电池材料回收行业竞争加剧的风险

公司锂电池材料回收业务属于公司开展的新业务领域，目前废物处理产业化程度和市场集中度较低，近两年以来大量的大型央企、地方国有企业和民间资本进军废物处理领域，该细分领域业务将进入品牌和资本的竞争时代，核心竞争力将体现在资本、技术和市场拓展能力等方面。在国家对工业废物处理环保行业大力扶持的政策驱动下，环保产业正在步入快速发展期，将会有大量的潜在竞争者通过项目投资、兼并收购、寻求合作联营等途径进入此领域，从而进一步加剧行业竞争。公司将加大在新业务人才、研发、制造、管理和营销等方面的投入，加强对行业政策的了解和熟悉，从而及时跟进目标市场的状



况并迅速做出反应，调整战略，提高公司的抗风险能力。

### 3、管理风险

公司是一家集专用化学品研发、生产、销售、服务为一体的技术密集型企业，随着投资项目的实施及新业务的开展，公司经营规模将进一步扩大，有助于巩固公司在专用化学品行业的优势地位。随着经营规模的扩大，公司需要不断完善现代企业管理制度，加大人才引进力度，完善激励机制。公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，如果公司不能根据变化进一步健全、完善管理制度，将给公司的持续发展带来风险。

### 4、人力资源风险

经过多年发展，公司已形成一支稳定、高效的员工队伍，积累了丰富的制造、销售、研发和经营管理经验，为公司稳定生产、规范运作、技术研发奠定了可靠的人力资源基础。但公司快速发展需要更多高级人才，特别是对高层次管理人才、技术人才的需求将大量增加，并将成为公司可持续发展的关键因素。此外，公司也面临市场竞争加剧导致人力资源成本上升的问题。尽管公司已加大对紧缺人才的引进力度，加强现有人员在技术、管理等方面的培训，同时立足企业文化建设，增强企业凝聚力，但如果公司不能按照实际需要实现人才引进和培养，建立和完善人才激励机制，公司的生产经营和战略目标的实现可能会受到人力资源的制约。

### 5、环保风险

公司生产过程中会产生废水、废气、废渣等污染性排放物和噪声，如果处理不当会污染环境，给人们的生活带来不良后果。公司已严格按照有关环保法规及相应标准对上述污染性排放物进行了有效治理，使“三废”的排放达到了环保规定的标准，各项目也通过了有关部门的环评审批，但随着社会对环境保护意识的不断增强，未来国家及地方政府可能颁布新的法律法规，提高环保标准，使公司增加环保投入，进而对公司的盈利水平产生一定影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年05月11日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-05-12/1203514563.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-05-12/1203514563.DOC</a>
2017年11月09日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-11-14/1204138227.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-11-14/1204138227.DOC</a>
2017年11月29日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-01/1204183797.DOC">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-01/1204183797.DOC</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司的利润分配政策未发生变化，仍按照公司《章程》及公司审议通过的《公司上市后三年的具体股利分配计划》执行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年半年度利润分配方案为：以公司现有总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增20股。（已实施完毕）

2015年年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不实施公积金转增股本的利润分配预案。（已实施完毕）

2016年年度利润分配方案为：以截止2016年12月31日公司总股本360,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.5元人民币（含税），不送红股不转增。（已实施完毕）

2017年年度利润分配预案为：以截止2017年12月31日公司总股本374,228,798股为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元人民币（含税），不送红股不转增。该预案尚需2017年年度股东大会审议通过后方可实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	37,422,879.80	92,619,534.61	40.40%		
2016 年	18,000,000.00	63,184,248.18	28.49%		
2015 年	24,000,000.00	57,956,503.85	41.41%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	374,228,798
现金分红总额 (元) (含税)	37,422,879.80
可分配利润 (元)	383,368,897.52
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	郑创发;郑勒;郑侠	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股	2015 年 02 月 16 日	36 个月	正常履行中

			份。锁定期届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的 25%，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。			
	陈汉昭;新余市创景投资有限公司;汕头市锦煌投资有限公司	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。在锁定期满后的 12 个月内，减持股份数量不超过持有股份总数的 20%；在锁定期满后的 24 个月内，减持股份数量累计不超过	2015 年 02 月 16 日	36 个月	正常履行中

			持有股份总数的 50%。			
	广东光华科技股份有限公司	股份回购承诺	<p>本次发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在国务院证券监督管理机构或司法机关认定本公司招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起的 30 个交易日内公告回购新股的回购方案，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购方案还应经本公司股东大会审议批准。本公司将在股份回购义务触发之日起 6 个月内完成回购，回购价格不低于下列</p>	2015 年 02 月 16 日	长期	正常履行中

			两者中的孰高者：（1）新股发行价格加新股上市日至回购或购回要约发出日期期间的同期银行活期存款利息；或（2）国务院证券监督管理机构或司法机关认定本公司招股说明书存在本款前述违法违规情形之日公司股票二级市场的收盘价格。公司上市后如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价格及回购股份数量相应进行调整。			
	郑创发;郑靛;郑侠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人（包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业）不从事或参与任何可能与广东光华科技股份有限公司及其控股子公司从事的经营业务构成竞争的业务，以避免与	2015 年 02 月 16 日	长期	正常履行中

			广东光华科技股份有限公司构成同业竞争，如因本人未履行本承诺函所作的承诺而给广东光华科技股份有限公司造成损失的，本人对因此给广东光华科技股份有限公司造成的损失予以赔偿。			
	陈汉昭;广东新价值投资有限公司;广东众友创业投资有限公司;汕头市创为投资有限公司;汕头市锦煌投资有限公司;郑家杰;郑若龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在持有广东光华科技股份有限公司股份期间，自身及其控制的企业不直接或间接地与广东光华科技股份有限公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。	2015年02月16日	长期	正常履行中
	广东光华科技股份有限公司;郑创发;郑勒;郑侠;陈汉昭;蔡雯;杨荣政;杨应喜;洪朝辉;谢少贤;余军文	IPO 稳定股价承诺	1、由公司回购股票；2、控股股东、实际控制人增持；3、董事、高级管理人员增持	2015年02月16日	36个月	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、重要会计政策变更

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	财会 [2017]30号	列示持续经营净利润本年金额91,794,656.88元；列示终止经营净利润本年金额-161,023.40元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	财会 [2017]15号	其他收益：8,122,433.7元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	财会 [2017]30号	营业外收入减少3,598,306.51元，重分类至资产处置收益。

### 2、本公司报告期内不存在重要会计估计的变更。



## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

- 1、本年度因非同一控制下企业合并，新增子公司台湾恩巨恩科技股份有限公司、北京北化开元化学品有限公司。
- 2、因处置子公司，减少子公司惠州东硕科技有限公司。
- 3、本公司2017年度投资设立广州市华商生物科技有限公司，截至2017年12月31日止，已办妥工商设立登记手续，尚未投入资金。本公司拥有对其的全部实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。
- 4、本公司2017年度投资设立珠海中力新能源材料有限公司，截至2017年12月31日止，已办妥工商设立登记手续，尚未投入资金。本公司拥有对其的全部实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李新航、周少鹏

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2017年8月28日召开的第三届董事会第十次会议及2017年9月18日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》及相关议案。本期员工持股计划的参与人员范围为在公司及全资子公司领取薪酬、签订劳动合同的在岗工作人员；资金来源为参加对象合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式。公司与广东粤财信托有限公司签订了《粤财信托·光华聚力集合资金信托计划信托合同》，委托广东粤财信托有限公司对公司第一期员工持股计划进行管理。截至2017年12月14日，公司第一期员工持股计划账户已通过深圳证券交易所交易系统共计买入公司股票10,553,363股，成交金额人民币172,932,981.07元，成交均价约为人民币16.39元/股，买入股票数量占公司总股本的2.82%，已完成本次员工持股计划股票购买。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 一、再融资

2017年4月12日，公司收到收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东光华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]103号）。该公告（公告编号：2017-008）已于2017年4月13日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年6月29日，公司向4名特定投资者共发行14,228,798股人民币普通股（A股），募集资金总额为249,999,980.86元。本次增发股份于2017年7月11日在深圳证券交易所上市。《非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书》已于2017年7月7日发布至指定信息披露媒体《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年8月，公司完成相关工商变更登记手续并取得汕头市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本由人民币36,000万元变更为人民币374,228,798元，其他登记事项不变。该公告（公告编号：2017-044）已于2017年8月9日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 二、对外投资台湾恩巨恩科技股份有限公司

公司于2017年3月27日召开第三届董事会第四会议，审议并通过了《关于对外投资台湾恩巨恩科技股份有限公司的议案》，同意公司自有资金不超过新台币4400万元（约合人民币1000万元，届时根据汇率相应调整）参与台湾恩巨恩科技股份有限公司新增股份的认购。本次交易完成后，公司持有恩巨恩51%股权。

本次交易已取得台湾桃园市政府核准的恩巨恩变更登记表，完成工商变更登记。该公告（公告编号：2017-037）已于2017年7月19日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 三、购买北京北化开元化学品有限公司股权并增资的对外投资

公司于2017年5月31日召开第三届董事会第七会议，审议并通过了《关于公司收购北京北化开元化学品有限公司股权并对其增资的议案》。该公告（公告编号：2017-033）已于2017年6月1日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

本次交易已办理完成相关行政核准和备案手续。该公告（公告编号：2017-046）已于2017年8月15日发布至指定信息披

露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 四、投资设立全资子公司

公司于2017年7月19日召开第三届董事会第八次会议，审议并通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金3000万元在广州设立广州市华商生物科技有限公司（具体名称以工商注册为准）。该公告（公告编号：2017-043）已于2017年7月20日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年8月，广州市华商生物科技有限公司完成工商注册登记手续，并取得广州市番禺区工商行政管理局颁发的《营业执照》。该公告（公告编号：2017-045）已于2017年8月12日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 五、公开发行可转换公司债券

公司分别于2017年8月28日和2017年9月18日召开第三届董事会第十会议和2017年第一次临时股东大会，审议并通过了关于公司公开发行可转换公司债券的相关议案。相关公告于2017年8月29日和2017年9月19日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。公司本次公开发行可转换公司债券相关事项尚需提交中国证券监督管理委员会核准。

#### 六、公司第一期员工持股计划

公司分别于2017年8月28日和2017年9月18日召开第三届董事会第十会议和2017年第一次临时股东大会，审议并通过了关于公司第一期员工持股计划的相关议案。相关公告于2017年8月29日和2017年9月19日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

截至2017年12月14日，公司第一期员工持股计划账户已通过深圳证券交易所交易系统共计买入公司股票10,553,363股，成交金额人民币172,932,981.07元，成交均价约为人民币16.39元/股，买入股票数量占公司总股本的2.82%，已完成本次员工持股计划股票购买。该公告（公告编号：2017-077）已于2017年12月15日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 七、成立珠海中力新能源材料有限公司，建设锂电池材料项目

2017年10月26日，公司与珠海经济技术开发区管理委员会签订的合作框架协议，在珠海经济技术开发区新材料产业园区，建设生产高性能、高品质的锂电池材料、电子化学品以及化学试剂。该公告（公告编号：2017-063）已于2017年10月26日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年12月7日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司拟购买土地使用权的议案》，拟使用自有资金不超过3,000万元人民币（最终价格以招拍挂确定的价格为准）的价格，通过招拍挂方式购买位于珠海高栏港经济区

化工区首期6.7万平方米土地使用权（最终面积以实际出让文件为准）。该公告（公告编号：2017-073）已于2017年12月8日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年12月14日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，公司拟以自有资金10,000万元人民币在珠海市设立珠海中力新能源材料有限公司。该公告（公告编号：2017-076）已于2017年12月15日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。2017年12月29日，珠海中力新能源材料有限公司完成工商注册登记手续，并取得珠海经济技术开发区（高栏港经济区）市场监督管理局颁发的《营业执照》。该公告（公告编号：2017-078）已于2017年12月30日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

### 一、出售惠州市东硕科技有限公司100%股权

2017年4月21日召开的第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司出售惠州市东硕科技有限公司100%股权的议案》，同意公司以人民币12,472,151.75元将全资子公司惠州市东硕科技有限公司（以下简称“惠州东硕”）100%的股权转让给惠州长联新材料科技有限公司。该公告（公告编号：2017-017）已于2017年4月22日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年6月，公司收到惠州东硕的通知，惠州东硕已完成本次股权转让事宜的工商变更登记手续。本次工商变更完成后，公司不再持有惠州东硕的股权，惠州东硕亦不再纳入公司合并报表，惠州东硕更名为“惠州惠联新材料科技有限公司”。该公告（公告编号：2017-036）已于2017年6月30日发布至指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	224,232,000	62.28%	14,228,798			-11,890,800	2,337,998	226,569,998	60.54%
3、其他内资持股	224,232,000	62.28%	14,228,798			-11,890,800	2,337,998	226,569,998	60.54%
其中：境内法人持股	29,280,000	8.13%	11,383,038			-10,980,000	403,038	29,683,038	7.93%
境内自然人持股	194,952,000	54.15%	2,845,760			-910,800	1,934,960	196,886,960	52.61%
二、无限售条件股份	135,768,000	37.71%				11,890,800	11,890,800	147,658,800	39.46%
1、人民币普通股	135,768,000	37.71%				11,890,800	11,890,800	147,658,800	39.46%
三、股份总数	360,000,000	100.00%	14,228,798			0	14,228,798	374,228,798	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年2月16日，公司股东陈汉昭先生所持有有限售条件流通股7,047,000股、汕头市锦煌投资有限公司所持有有限售条件流通股6,480,000股、新余市创景投资有限公司所持有有限售条件流通股4,500,000股解除流通限制并上市流通，本次解禁股份总数为18,027,000股。其中，陈汉昭先生基于董事、高级管理人员身份，本次解除限售的股份7,047,000股中，1,174,500股计入无限售流通股，5,872,500股计入高管锁定股。

2017年4月12日，公司收到收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东光华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]103号）。2017年6月29日，公司向4名特定投资者共发行14,228,798股人民币普通股（A股），募集资金总额为249,999,980.86元。本次增发股份于2017年7月11日在深圳证券交易所上市。

2017年6月7日，公司董事、财务总监蔡雯女士，副总经理、董事会秘书杨荣政先生通过深圳证券交易所交易系统以集中



竞价的方式分别增持公司股份173,300股和178,300股，基于蔡雯女士董事、高级管理人员身份，本次增持的股份中，129,975股计入高管锁定股；基于杨荣政先生高级管理人员身份，本次增持的股份中，133,725股计入高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司非公开发行股票经公司第二届董事会第十九次会议、第二届董事会第二十二次会议、2015年第二次临时股东大会、第二届董事会第二十六次会议、第三届董事会第三次会议、2016年第三次临时股东大会通过了关于公司非公开发行股票预案、修订稿、二次修订稿等相关议案，并向中国证券监督管理委员会提交了非公开发行股票的申请文件。2017年4月12日公司收到中国证券监督管理委员会核准批文《关于核准广东光华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]103号）

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司非公开发行股票于2017年6月30日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。本次增发股份已于2017年7月11日在深圳证券交易所上市。

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈汉昭	18,792,000	7,047,000	7,295,380	19,040,380	首次公开发行股票限售11,745,000股；非公开发行新增限售1,422,880股；高管锁定5,872,500股。	2017年2月16日首发前限售股解除限售7,047,000股。
汕头市锦煌投资有限公司	17,280,000	6,480,000	0	10,800,000	首次公开发行股票限售	2017年2月16日
新余市创景投资有限公司	12,000,000	4,500,000	0	7,500,000	首次公开发行股票限售	2017年2月16日
郑韧	23,490,000	0	1,422,880	24,912,880	非公开发行新增	-

					限售	
前海开源基金—浦发银行—云南国际信托—云信智兴 2017-250 号单一资金信托	0	0	5,691,519	5,691,519	非公开发行新增限售	-
中意资管—招商银行—华润深国投信托—华润信托 博荟 58 号集合资金信托计划	0	0	5,691,519	5,691,519	非公开发行新增限售	-
蔡雯	0	0	129,975	129,975	增持股份后新增高管锁定股	-
杨荣政	0	0	133,725	133,725	增持股份后新增高管锁定股	-
合计	71,562,000	18,027,000	20,364,998	73,899,998	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2017年06月29日	17.57	14,228,798	2017年07月11日	14,228,798	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2017年4月12日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东光华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]103号）。2017年6月29日，公司向4名特定投资者共发行14,228,798股人民币普通股（A股）。本次增发股份于2017年7月11日在深圳证券交易所上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2017年4月12日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东光华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]103号）。2017年6月29日，公司向4名特定投资者共发行14,228,798股人民币普通股（A股）。本次增

发股份于2017年7月11日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行完成后，公司总股本为374,228,798股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,844	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,397	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑创发	境内自然人	34.52%	129,180,000	0	129,180,000	0	质押	38,300,000
陈汉昭	境内自然人	6.66%	24,912,880	1,422,880	19,040,380	5,872,500	质押	19,300,000
郑韧	境内自然人	6.66%	24,912,880	1,422,880	24,912,880	0	质押	23,490,000
郑侠	境内自然人	6.28%	23,490,000	0	23,490,000	0	质押	8,367,000
汕头市锦煌投资有限公司	境内非国有法人	4.62%	17,280,000	0	10,800,000	6,480,000	质押	17,280,000
新余市创景投资有限公司	境内非国有法人	3.21%	12,000,000	0	7,500,000	4,500,000		
广东光华科技股份有限公司-第一期员工持股计划	其他	2.82%	10,553,363	10,553,363	0	10,553,363		
郑若龙	境内自然人	1.70%	6,358,250	56,664	0	6,358,250	质押	2,665,000
前海开源基金—浦发银行—云南国际信托—云信	其他	1.52%	5,691,519	5,691,519	5,691,519	0		

智兴 2017-250 号 单一资金信托								
中意资管—招商 银行—华润深国 投信托—华润信 托 博荟 58 号集合 资金信托计划	其他	1.52%	5,691,519	5,691,519	5,691,519		0	
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑创发、郑勒、郑侠为公司实际控制人与一致行动人。郑勒、郑侠系郑创发之子。新余市创景投资有限公司部分股东为公司高管及员工。实际控制人与其他前 10 名股东之间不存在关联关系与一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东光华科技股份有限公司-第一期 员工持股计划	10,553,363	人民币普通股	10,553,363					
汕头市锦煌投资有限公司	6,480,000	人民币普通股	6,480,000					
郑若龙	6,358,250	人民币普通股	6,358,250					
陈汉昭	5,872,500	人民币普通股	5,872,500					
新余市创景投资有限公司	4,500,000	人民币普通股	4,500,000					
泰康人寿保险有限责任公司—投连 —行业配置	1,657,622	人民币普通股	1,657,622					
郑家杰	1,398,901	人民币普通股	1,398,901					
张天瑜	1,383,768	人民币普通股	1,383,768					
吕懿璇	1,054,200	人民币普通股	1,054,200					
朱照富	1,039,400	人民币普通股	1,039,400					
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	上述股东中，陈汉昭为持有公司 5% 以上的股东，与公司前 10 名无限售条件普通股股东之间不存在关联关系或属于一致行动人，也不存在与前 10 名普通股股东之间有关联关系或属于一致行动人。除此之外，公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人，也未未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑创发	中国	否
郑勒	中国	否
郑侠	中国	否
主要职业及职务	郑创发先生为公司董事长，郑勒先生为公司董事、副总经理，郑侠先生为公司董事、副总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

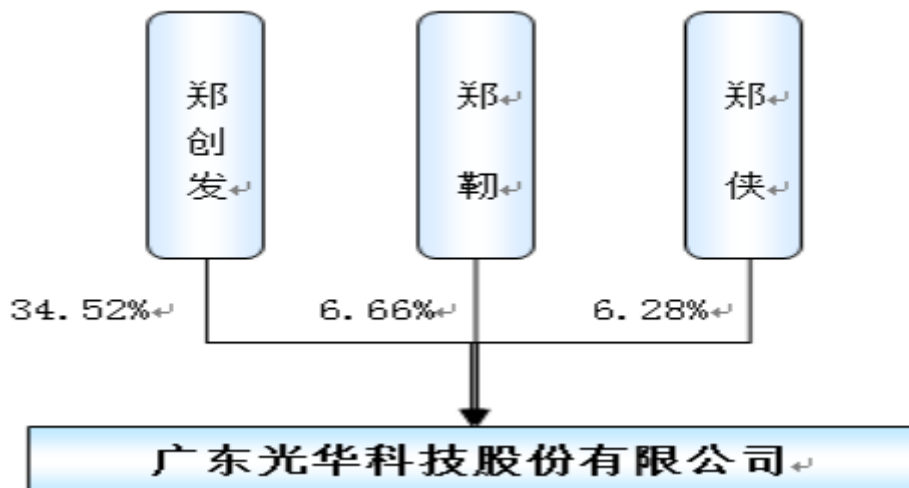
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑创发	中国	否
郑勒	中国	否
郑侠	中国	否
主要职业及职务	郑创发先生为公司董事长，郑勒先生为公司董事、副总经理，郑侠先生为公司董事、副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
郑创发	董事长	现任	男	71	2010年09月03日	2019年09月02日	129,180,000	0	0	0	129,180,000
陈汉昭	董事、总经理	现任	男	56	2010年09月03日	2019年09月02日	23,490,000	0	0	1,422,880	24,912,880
郑韧	董事、副总经理	现任	男	49	2010年09月03日	2019年09月02日	23,490,000	0	0	1,422,880	24,912,880
郑侠	董事、副总经理	现任	男	46	2010年09月03日	2019年09月02日	23,490,000	0	0	0	23,490,000
杨应喜	董事	现任	男	48	2016年09月03日	2019年09月02日	0	0	0	0	0
蔡雯	董事、财务总监	现任	女	45	2010年09月03日	2019年09月02日	0	173,300	0	0	173,300
麦堪成	独立董事	现任	男	61	2016年09月03日	2019年09月02日	0	0	0	0	0
辛宇	独立董事	现任	男	47	2016年09月03日	2019年09月02日	0	0	0	0	0
吴宇平	独立董事	现任	男	48	2017年09月19日	2019年09月02日	0	0	0	0	0
沈忆勇	独立董事	离任	男	51	2011年08月30日	2017年09月18日	0	0	0	0	0
洪朝辉	监事会主	现任	男	45	2010年	2019年	0	0	0	0	0



	席				09月03日	09月02日						
王志勇	监事	现任	男	45	2016年09月03日	2019年09月02日	0	0	0	0	0	0
王珏	监事	现任	男	29	2016年09月03日	2019年09月02日	0	0	0	0	0	0
杨荣政	副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2016年09月03日	2019年09月02日	0	178,300	0	0	178,300	
合计	--	--	--	--	--	--	199,650,000	351,600	0	2,845,760	202,847,360	

## 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	类型	日期	原因
沈忆勇	独立董事	任期满离任	2017年09月18日	任期届满
吴宇平	独立董事	任免	2017年09月19日	聘任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

(1) 郑创发，男，1946年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1980年创立公司，一直致力于化学制品的研发、生产和销售，曾任汕头市金平区第二届人民代表大会常务委员会财政经济工作委员会委员，2003年被汕头市委、市政府授予“优秀民营企业企业家”称号，2006年、2012年分别当选汕头市第十二届、第十三届人大代表。现任公司董事长。

(2) 陈汉昭，男，1961年出生，中国国籍，无永久境外居留权。中山大学EMBA工商管理硕士，本科毕业于中国人民解放军军事经济学院经济管理专业。1980年迄今就职于公司，曾担任生产部经理、销售部经理、采购部经理等职务，2005年被聘为“全国化学标准化技术委员会化学试剂分技术委员会（SAC/TC63/SC3）委员”，2010年被评为“广东省企业安全生产工作先进个人”。现任公司董事、总经理。

(3) 郑韧，男，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权。中山大学EMBA工商管理硕士。1987年迄今就职于公司，曾担任技术部经理、市场部经理、金华大总经理等职务，现任公司董事、副总经理。

(4) 郑侠，男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权。中山大学EMBA工商管理硕士。1990年迄今就职于公司，

曾担任公司广州办事处负责人、采购部副经理、销售部副经理、公司副总经理等职务，现任公司董事、副总经理。

(5) 杨应喜，男，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权。工程师职称，澳门科技大学MBA工商管理硕士，华南理工大学腐蚀与防腐专业毕业，工学学士学位，曾任汕头超声印制板公司工艺工程师、生产主管、工艺主管、制造部经理、副总经理等职务，2004年迄今就职于公司，现任公司董事。

(6) 蔡雯，女，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于天津商学院会计学专业，经济学学士、中级会计师职称、注册会计师、注册税务师，曾任广东羊城会计师事务所项目经理。2008年迄今就职于公司，现任公司董事、财务总监。

(7) 麦堪成，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中山大学材料科学研究所，博士研究生学历。1978年7月至1979年9月就职于广州邮电524厂任技术员；1982年7月获得中山大学硕士学位；1982年7月至今任教于中山大学材料科学研究所，并于1991年7月获得中山大学博士学位；1997年10月入选1998年度教育部跨世纪优秀人才培养计划；现任中山大学化学与化学工程学院高分子学科教授、博士生导师。广州毅昌科技股份有限公司独立董事。自2016年9月任公司独立董事。

(8) 辛宇，男，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科毕业于北京理工大学管理工程系，研究生毕业于南京大学国际商学院和香港理工大学会计及金融学院并分别获硕士和博士学位。2003年10月迄今就职于中山大学管理学院，历任讲师、副教授、教授、系主任（2009年1月至2013年1月）、副院长（2013年1月至2016年1月）等职。现任教授、博士生导师，中国注册会计师协会非执业会员。主持过多项国家级、省级和横向课题，在国内外重要学术刊物发表论文三十余篇，获得多项国家级及全国性学术会议的论文奖励，2010年入选教育部“新世纪优秀人才支持计划”，长期从事公司治理和公司金融等领域的研究及教学工作。广东阿尔创通信技术股份有限公司独立董事。自2016年9月任公司独立董事。

(9) 吴宇平，男，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于中国科学院化学研究所，博士研究生学历。2003就职于复旦大学，担任教授、博士生导师；2015年至今任南京工业大学能源学院特聘教授；电化学能源系统及应用上海高校工程研究中心（上海交通大学）学术委员会委员；广东省低碳化学与过程节能重点实验室（中山大学）学术委员会委员；广东省绿色能源与环保材料工程技术中心（华南师范大学）学术委员会副主任委员。已在国内外刊物上发表了240余篇文章，包括《德国应用化学》、《先进材料》、《材料科学进展》、《纳米快报》、《能源与环境科学》，ESI高引用文章32篇，H-因子58篇。编写中英文著作6本；译著1本；出版4章节英文和2章节中文。申请30多项发明专利，授权发明专利24项。自2017年9月任公司独立董事。

## 2、监事会成员

(1) 洪朝辉，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权。南昌大学理学硕士，本科毕业于南昌大学化学系，曾在柯达（中国）有限公司汕头分公司历任质检部经理、柯达运作系统（KOS）汕头公司经理。2005年迄今就职于公司，曾被评为“全国石油和化工协会劳动模范”，在国家级核心刊物《分析化学》、《理化分析》、《高等分析化学学报》、《冶金分析》上发表论文十余篇。现任公司监事会主席、制造中心总监。

(2) 王志勇，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权。高中学历，1993年迄今就职于公司，曾担任生产技术员、安全管理员、生产主管、生产部副经理等职务，现任公司监事、计划部经理。

(3) 王珏，男，1988年出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于中山大学化学专业，学历本科，助理工程师。2011年以来任公司研发部技术员、工程师、项目主管，现任公司监事、工会主席。

### 3、高级管理人员

(1) 陈汉昭，总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

(2) 郑勒，副总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

(3) 郑侠，副总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

(4) 杨荣政，男，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科毕业于四川大学高分子科学与工程专业，研究生毕业于中山大学工商管理专业，四川大学工学学士、中山大学工商管理学硕士，曾就职于长兴（广州）电子材料有限公司，2005年迄今就职于公司，曾任供应链部经理、人力资源部经理、总经理助理等职务，现任公司副总经理、董事会秘书。

(5) 蔡雯，财务总监。（主要工作经历见前述董事介绍）

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑勒	广西大地矿业有限公司	监事			
郑勒	广元（广州）科技有限公司	执行董事			
郑侠	汕头市福泽润生药业有限公司	监事			
麦堪成	中山大学化学与化学工程学院	高分子学科教授、博士生导师			
麦堪成	广州毅昌科技股份有限公司	独立董事			
辛宇	中山大学管理学院	教授、博士生导师			
辛宇	广东阿尔创通信技术股份有限公司	独立董事			
吴宇平	南京工业大学能源学院	特聘教授			
吴宇平	浙江地坤键新能源科技有限公司	法人、执行董事、经理			
吴宇平	电化学能源系统及应用上海高校工程研究中心（上海交通大学）	学术委员会委员			
吴宇平	广东省低碳化学与过程节能重点实验室	学术委员会			

	(中山大学)	委员			
吴宇平	广东省绿色能源与环保材料工程技术中心(华南师范大学)	学术委员会副主任委员			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其工作岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取相应的职务薪酬。公司独立董事津贴为10万元/年(含税)，独立董事津贴均按具体任职时间及规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郑创发	董事长	男	71	现任	68	否
陈汉昭	董事、总经理	男	56	现任	62	否
郑韧	董事、副总经理	男	49	现任	58	否
郑侠	董事、副总经理	男	46	现任	58	否
杨应喜	董事	男	48	现任	58	否
蔡雯	董事、财务总监	女	45	现任	50	否
麦堪成	独立董事	男	61	现任	10	否
辛宇	独立董事	男	47	现任	10	否
吴宇平	独立董事	男	48	现任	2.8	否
沈忆勇	独立董事	男	51	离任	7.2	否
洪朝辉	监事会主席	男	45	现任	41	否
王志勇	监事	男	45	现任	17	否
王珏	监事	男	29	现任	10	否
杨荣政	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	50	否
合计	--	--	--	--	502	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	458
主要子公司在职员工的数量（人）	270
在职员工的数量合计（人）	728
当期领取薪酬员工总人数（人）	751
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	233
销售人员	107
技术人员	213
财务人员	22
行政人员	153
合计	728
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	44
本科学历	144
大专学历	155
高中（中专）及以下学历	385
合计	728

### 2、薪酬政策

公司薪酬政策坚持战略导向原则，以岗位价值、员工能力、员工业绩为分配依据，效率为先，兼顾公平，重点向优秀员工倾斜。根据岗位工作性质不同，采取不同的薪酬分配模式，高级管理人员实行年薪制；销售人员实行低保障高激励的提成制；其他人员实行岗位绩效制。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险。

### 3、培训计划

公司根据行业特点和公司经营发展实际，重视员工与企业的共同成长与全面发展。报告期内，公司组织员工进行了包括了办公自动化系统、安全生产、设备安装规范、设备维护保养知识、企业职业健康安全管理及职业病的预防、现场急救常识

与技能、车间现场管理等一系列的培训活动。除了外聘专业团队进入公司开展各项有针对性的技能和管理水平培训外，公司还积极组织员工“走出去”参加各项拓展。公司坚持在综合素质普遍提高的基础上，对不同岗位的员工开展有重点的专项培训，积极贯彻以人为本理念，通过员工个人素质、身体素质、团队精神、职业道德、业务水平、管理水平等方面的提高，实现了自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步提升公司规范运作水平，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和《股东大会议事规则》的规定，保证全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司股东大会均由董事会召集召开，并邀请律师进行现场见证。报告期内，公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开临时股东大会的情形。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东做到“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，公司全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责。公司董事会下设了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的有关规定，监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合相关法律法规的规定。公司监事按规定出席监事会，认真履行职责，勤勉、尽责地对公司财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护公司

及全体股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司根据自身业务、经营情况，建立了公正、透明的企业绩效评价激励体系和激励约束机制，将经营管理层和员工的收入与企业经营业绩相挂钩，激发员工积极性，提高工作效率；公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，加强各方沟通合作，积极践行环境保护、节能减排、依法纳税等社会责任，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，积极合作，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照信息披露相关法律法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，报告期内指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司全体股东能够平等并及时获得公司信息。此外，公司还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

#### （八）投资者关系管理情况

公司严格执行《投资者关系管理制度》，注重与投资者沟通交流，认真做好投资者关系管理工作，通过加强与投资的信息交流，构建与投资者的良好互动关系，打造与形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围，树立公司在资本市场的规范形象。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等规定，公司注意规范与公司实际控制人之间的关系，建立健全各项内控管理制度。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立运作，具有完整的业务、供应、生产和销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

#### （一）业务独立

公司拥有完整的法人财产权和独立的采购、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任和风险，公司不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。控股股东及实际控制人除投资本公司外，并无其他与本公司可能存在同业竞争的经营性投资和参与经营的事项，其他股东也未从事与公司可能存在同业竞争的业务。

#### （二）人员独立



公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》规定合法产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司员工独立，薪酬、社会保险等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

### （三）资产独立

公司拥有独立于实际控制人的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

### （四）机构独立

公司股东大会、董事会、监事会及各级管理部门，独立行使经营管理职权；同时，根据自身生产经营需要设置了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门；公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同情况。

### （五）财务独立

公司设置了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务与会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行独立开立帐户，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账号或混合纳税现象。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	61.02%	2017 年 05 月 12 日	2017 年 05 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203514580?announceTime=2017-05-13">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203514580?announceTime=2017-05-13</a>
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.46%	2017 年 09 月 18 日	2017 年 09 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203981938?announceT">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203981938?announceT</a>

					ime=2017-09-19
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.40%	2017 年 12 月 11 日	2017 年 12 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204214773?announceTime=2017-12-12">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204214773?announceTime=2017-12-12</a>

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
麦堪成	11	11	0	0	0	否
辛宇	11	11	0	0	0	否
吴宇平	4	4	0	0	0	否
沈忆勇	7	7	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《章程》和公司《独立董事工作制度》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，对公

司的制度完善和经营发展决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，同时，通过多次对公司现场的实地考察、审阅资料等，充分了解了公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况等进行了监督和核查。独立董事还通过邮件、电话、会议等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注了公司运行状态、所处行业动态、有关公司的舆情报道、监管精神与动态及对外投资、再融资、员工持股计划情况等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。报告期内，独立董事就公司对外投资、再融资事宜、员工持股计划、主要子公司运行情况、防范财务风险等方面提出了富有针对性的建议和意见，对促进董事会科学决策、公司稳健经营起到了积极的作用，也为公司未来发展、规范化运作和防范风险作出了贡献。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及公司董事会制定的《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的职权范围运作，提出专业意见及建议。

### （一）公司董事会审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会严格按照法律法规及公司《章程》、《内部审计制度》和《董事会审计委员会工作细则》的相关要求，勤勉尽责充分发挥审计委员会的专业职能和监督作用。审计委员会每季度组织召开审计委员会会议，审核了公司定期报告、内部控制评价报告、募集资金存放与使用情况的专项报告、以及内审部门每季度提交的内部审计报告、年度审计计划等事项，并就2016年年度财务报告审计工作与外聘审计师进行沟通，督促审计工作进展。同时督促和指导内审部门对公司治理及业务流程控制，以及公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。在2017年年度审计工作中，审计委员会积极与审计机构沟通，及时确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，保持与年度审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

### （二）公司董事会提名委员会履行职责情况

公司董事会提名委员会严格依照法律法规、公司《章程》及《董事会提名委员会工作细则》等相关制度的规定，报告期内，提名委员会认真审核公司《关于补选公司独立董事的议案》等事项，根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构等，对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究并提出建议。

### （三）公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照法律法规及公司《章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定，积极参与薪酬与考核委员会的日常工作。报告期内，薪酬与考核委员会认真审核《关于核定公司董事、监事及高级管理人员2016年年度薪酬的议案》等事项，并对公司薪酬制度执行情况进行监督，结合公司经营目标完成情况，对公司薪酬计划的调整进行了讨论，并提出合理性建议。

#### （四）公司董事会战略委员会履行职责情况

公司董事会战略委员会严格依照法律法规、公司《章程》及《董事会战略委员会工作细则》的有关要求认真履行职责。报告期内，战略委员会利用自身的专业知识，审核了公司《关于对外投资台湾恩巨恩科技股份有限公司的议案》、《关于广东光华科技股份有限公司金属期货套期保值业务管理制度的议案》、《关于开展金属期货套期保值业务的议案》、《关于公司出售惠州市东硕科技有限公司100%股权的议案》、《关于撤销投资设立子公司的议案》、《关于公司收购北京北化开元化学品有限公司股权并对其增资的议案》、《关于投资设立全资子公司的议案》、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公司<未来三年股东回报规划（2018年-2020年）>的议案》、《关于公司<第一期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期员工持股计划管理办法>的议案》、《关于终止部分非公开发行股票募投项目并将结余募集资金用于企业技术中心升级技术改造项目的议案》、《关于公司实际控制人为本次公司发行可转换公司债券提供担保暨关联交易的议案》、《关于公司拟购买土地使用权的议案》、《关于投资设立全资子公司的议案》等事项，并根据公司所处行业和形势，参与讨论和制定公司发展战略及经营目标。同时，战略委员会在充分考量公司经营发展潜力和市场环境的情况下，及时提醒公司注意生产经营中的潜在风险，明确公司的市场定位和竞争力，增强公司发展壮大的信心。

报告期内，各专门委员会依法履行职责，提高了董事会决策的科学性；各位委员利用专业知识和经验，为公司生产经营和管理提供了诸多行之有效的方案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，制定了与各工作岗位相符的关键业绩指标，公司管理层和各级员工的收入与其工作绩效挂钩。报告期内，公司已按照关键业绩指标对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行了考核和评价，其薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 02 月 06 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《广东光华科技股份有限公司 2017 年年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1、公司董事、监事、高级管理人员舞弊且给公司造成重大损失或不利影响；2、发现存在重大会计差错，公司对已披露的财务报告进行更正；3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制在运行中未能发现该错报；4、审计委员会和内部审计部门对公司财务报告内部控制监督无效。5、对于期末财务报告过程的控制失控，财务报表的编制完全无法达到真实、准确的目标。</p> <p>重要缺陷：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施；3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的特别控制机制或未能有效实施；4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：1、公司经营活动严重违反国家法律法规，受到监管机构或省级以上政府部门处罚或对公司声誉造成重大损害，且难以恢复；2、违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；3、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；4、已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；5、对公司造成重大不利影响的其他情形。</p> <p>重要缺陷：1、公司经营活动违反国家法律法规，受到省级以下政府部门处罚或对公司声誉造成不良影响；2、违反决策程序，导致决策失误，给公司造成较大财产损失；3、重要业务制度或系统存在缺陷，可能给公司造成重大损失；4、未能持续、有效地针对内部控制体系存在的问题进行整改、优化；5、对公司造成不利影响的其他情形。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：错报金额 &lt; 财务报表整体重要性水平的 50%</p> <p>重要缺陷：财务报表整体重要性水平的 50% ≤ 错报金额 &lt; 财务报表整体重要性水平</p> <p>重大缺陷：错报金额 ≥ 财务报表整体重要性水平</p>	<p>一般缺陷：直接损失金额 &lt; 净资产的 0.5%</p> <p>重要缺陷：净资产的 0.5% ≤ 直接损失金额 &lt; 净资产的 1%</p> <p>重大缺陷：直接损失金额 ≥ 净资产的 1%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 02 月 06 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）刊登的《广东光华科技股份有限公司 2017 年年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 02 月 05 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZC10024 号
注册会计师姓名	李新航、周少鹏

审计报告正文

广东光华科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东光华科技股份有限公司（以下简称光华科技）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光华科技2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
收入确认	
<p>贵公司及其子公司主要从事专用化学品的生产和销售。2017年度，贵公司销售的专用化学品确认的主营业务收入为人民币129,550.85万元，同期增长30.76%。公司销售收入主要来源于国内销售，国内销售以所售商品所有权上的风险和报酬转移至购货方的时点作为收入确认时点；公司将商品委托给具备资质的第三方货运公司承运，第三方货运公司将货物送至客户指定地点并将获取的客户签收单传递回公司，财务部收到经客户</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同或订单，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售出</p>



<p>确认的送货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，开具销售发票确认收入实现。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计”（二十五）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（三十二）</p>	<p>库单以及物流单或签收单，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；</p> <p>（4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>（5）根据客户交易的金额，挑选样本执行函证程序；</p> <p>（6）分析并核查公司的主要客户及变化情况，选取部分本年新增的大额客户进行走访，以确认应收账款余额和销售收入金额。</p>
---	---

#### 四、其他信息

光华科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估光华科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光华科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李新航

中国注册会计师：周少鹏

中国·上海

二〇一八年二月五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东光华科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	176,712,142.03	87,983,512.38
结算备付金		
拆出资金		
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	57,858,321.38	35,217,159.84
应收账款	371,133,716.09	282,251,530.93
预付款项	76,312,151.23	19,819,750.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,719,661.86	2,656,313.38
买入返售金融资产		
存货	155,817,115.29	152,383,827.46
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,393,329.48	16,293,281.57
流动资产合计	866,946,437.36	596,605,376.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,000,000.00	
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	255,194,241.51	249,049,316.18
在建工程	327,955,430.97	36,315,995.12
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,226,283.16	21,593,258.45
开发支出		
商誉	7,283,427.43	
长期待摊费用	3,942,867.49	2,777,936.36
递延所得税资产	2,695,253.64	1,041,272.77
其他非流动资产	97,898,456.43	88,101,680.56
非流动资产合计	711,195,960.63	398,879,459.44
资产总计	1,578,142,397.99	995,484,835.98
流动负债：		
短期借款	195,245,844.25	89,479,865.31
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	70,560,467.79	15,904,004.50
应付账款	87,999,811.41	41,238,198.18
预收款项	6,050,996.03	4,377,505.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,079,357.05	931,198.28
应交税费	6,802,587.34	5,484,483.08
应付利息	406,233.08	327,649.81
应付股利		

其他应付款	43,388,902.05	6,020,754.67
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	10,203,327.74	5,840,486.18
流动负债合计	430,737,526.74	169,604,145.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,719,215.29	33,798,348.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,719,215.29	33,798,348.99
负债合计	460,456,742.03	203,402,494.87
所有者权益：		
股本	374,228,798.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	313,073,760.24	84,698,484.77
减：库存股		
其他综合收益	44,941.63	99,382.68
专项储备	615,675.56	513,062.96
盈余公积	38,022,047.79	29,175,331.67
一般风险准备		

未分配利润	383,368,897.52	317,596,079.03
归属于母公司所有者权益合计	1,109,354,120.74	792,082,341.11
少数股东权益	8,331,535.22	
所有者权益合计	1,117,685,655.96	792,082,341.11
负债和所有者权益总计	1,578,142,397.99	995,484,835.98

法定代表人：郑创发

主管会计工作负责人：陈汉昭

会计机构负责人：蔡雯

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	147,471,244.42	79,177,990.78
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	41,057,136.32	22,051,918.75
应收账款	335,430,667.86	214,778,881.53
预付款项	66,930,216.89	21,036,990.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	426,478.99	506,410.72
存货	97,001,061.32	137,368,114.65
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,700,121.84	14,895,903.17
流动资产合计	708,016,927.64	489,816,210.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,092,079.17	36,868,400.75
投资性房地产		
固定资产	223,891,764.72	232,843,014.72
在建工程	323,348,991.13	35,049,404.12

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,054,355.47	11,688,914.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,422,955.91	2,777,936.36
递延所得税资产	555,913.70	654,402.95
其他非流动资产	97,522,189.43	83,532,284.40
非流动资产合计	705,888,249.53	403,414,358.10
资产总计	1,413,905,177.17	893,230,568.63
流动负债：		
短期借款	195,245,844.25	89,479,865.31
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	70,560,467.79	15,904,004.50
应付账款	61,366,726.00	51,410,460.76
预收款项	1,502,131.00	3,524,083.16
应付职工薪酬	6,072,399.69	585,855.52
应交税费	6,055,334.08	2,256,716.74
应付利息	406,233.08	327,649.81
应付股利		
其他应付款	31,823,584.11	1,520,092.94
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,613,042.55	2,101,583.31
流动负债合计	378,645,762.55	167,110,312.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,674,770.83	33,709,460.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,674,770.83	33,709,460.09
负债合计	408,320,533.38	200,819,772.14
所有者权益：		
股本	374,228,798.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	315,725,620.99	87,350,345.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	615,675.56	513,062.96
盈余公积	37,951,454.91	29,104,738.79
未分配利润	277,063,094.33	215,442,649.22
所有者权益合计	1,005,584,643.79	692,410,796.49
负债和所有者权益总计	1,413,905,177.17	893,230,568.63

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,299,191,409.98	991,714,331.83
其中：营业收入	1,299,191,409.98	991,714,331.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,208,363,297.50	925,970,721.49
其中：营业成本	990,502,083.27	760,167,221.53
利息支出		



手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,025,769.04	5,338,923.04
销售费用	88,580,225.21	71,642,701.47
管理费用	111,373,656.69	86,586,233.68
财务费用	6,915,129.26	1,921,670.38
资产减值损失	3,966,434.03	313,971.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,895,054.05	-1,905,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,598,306.51	
其他收益	8,122,433.70	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	106,443,906.74	63,837,810.34
加：营业外收入	1,718,637.54	9,227,100.56
减：营业外支出	2,732,237.80	320,454.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,430,306.48	72,744,456.76
减：所得税费用	13,796,673.00	9,560,208.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	91,633,633.48	63,184,248.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	91,794,656.88	63,184,248.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-161,023.40	
归属于母公司所有者的净利润	92,619,534.61	63,184,248.18
少数股东损益	-985,901.13	
六、其他综合收益的税后净额	-99,792.48	122,485.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-54,441.05	122,485.10

（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-54,441.05	122,485.10
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-54,441.05	122,485.10
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-45,351.43	
七、综合收益总额	91,533,841.00	63,306,733.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,565,093.56	63,306,733.28
归属于少数股东的综合收益总额	-1,031,252.56	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2475	0.1755
（二）稀释每股收益	0.2475	0.1755

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郑创发

主管会计工作负责人：陈汉昭

会计机构负责人：蔡雯

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,049,427,295.29	843,999,711.19

减：营业成本	838,966,195.84	701,362,646.43
税金及附加	5,256,235.27	3,741,221.41
销售费用	40,301,552.03	35,071,922.31
管理费用	67,527,414.72	54,048,702.80
财务费用	5,785,903.80	1,840,495.91
资产减值损失	1,739,349.11	-1,272,176.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,472,151.75	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	3,598,306.51	
其他收益	6,230,989.26	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	102,152,092.04	49,206,898.74
加：营业外收入	735,521.66	7,677,386.30
减：营业外支出	1,032,133.23	285,397.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	101,855,480.47	56,598,887.31
减：所得税费用	13,388,319.24	6,981,325.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,467,161.23	49,617,561.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	88,467,161.23	49,617,561.61
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	88,467,161.23	49,617,561.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2364	0.1378
（二）稀释每股收益	0.2364	0.1378

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,230,212,073.45	936,134,139.55
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	286,298.11	1,011,745.23
收到其他与经营活动有关的现金	17,585,694.79	8,479,338.55
经营活动现金流入小计	1,248,084,066.35	945,625,223.33

购买商品、接受劳务支付的现金	922,868,197.90	700,457,569.74
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		
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	96,676,786.76	83,768,877.53
支付的各项税费	59,291,047.64	42,953,032.05
支付其他与经营活动有关的现金	97,885,440.78	75,394,959.55
经营活动现金流出小计	1,176,721,473.08	902,574,438.87
经营活动产生的现金流量净额	71,362,593.27	43,050,784.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	2,890,180.40
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	194,410.00	336,894.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,471,985.45	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,666,395.45	3,227,074.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	313,112,200.18	132,176,766.24
投资支付的现金	1,000,000.00	4,790,580.40
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	645,065.40	
支付其他与投资活动有关的现金		5,400.00
投资活动现金流出小计	314,757,265.58	136,972,746.64
投资活动产生的现金流量净额	-302,090,870.13	-133,745,672.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	244,999,980.86	
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	333,148,137.24	93,581,245.31

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		34,546,614.03
筹资活动现金流入小计	578,148,118.10	128,127,859.34
偿还债务支付的现金	231,951,668.30	66,727,099.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,062,745.14	2,751,616.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,298,090.09	2,517,786.40
筹资活动现金流出小计	268,312,503.53	71,996,502.13
筹资活动产生的现金流量净额	309,835,614.57	56,131,357.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,183,325.66	110,070.54
五、现金及现金等价物净增加额	77,924,012.05	-34,453,459.81
加：期初现金及现金等价物余额	83,874,538.24	118,327,998.05
六、期末现金及现金等价物余额	161,798,550.29	83,874,538.24

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	887,704,116.56	781,943,780.95
收到的税费返还	286,298.11	1,011,745.23
收到其他与经营活动有关的现金	13,796,704.24	18,778,993.21
经营活动现金流入小计	901,787,118.91	801,734,519.39
购买商品、接受劳务支付的现金	695,962,271.94	632,135,805.59
支付给职工以及为职工支付的现金	54,568,058.59	49,740,187.98
支付的各项税费	41,007,275.23	27,790,766.22
支付其他与经营活动有关的现金	49,458,467.34	43,209,403.66
经营活动现金流出小计	840,996,073.10	752,876,163.45
经营活动产生的现金流量净额	60,791,045.81	48,858,355.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,472,151.75	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,280.00	336,894.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,666,431.75	336,894.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	306,490,927.75	126,739,049.21
投资支付的现金	20,223,678.42	
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		
投资活动现金流出小计	326,714,606.17	126,739,049.21
投资活动产生的现金流量净额	-314,048,174.42	-126,402,154.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	244,999,980.86	
取得借款收到的现金	333,148,137.24	93,581,245.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		34,546,614.03
筹资活动现金流入小计	578,148,118.10	128,127,859.34
偿还债务支付的现金	227,061,068.30	66,727,099.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,062,745.14	2,751,616.33
支付其他与筹资活动有关的现金	8,819,121.23	
筹资活动现金流出小计	260,942,934.67	69,478,715.73
筹资活动产生的现金流量净额	317,205,183.43	58,649,143.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,120,449.92	-12,414.56
五、现金及现金等价物净增加额	62,827,604.90	-18,907,070.00
加：期初现金及现金等价物余额	77,586,803.04	96,493,873.04
六、期末现金及现金等价物余额	140,414,407.94	77,586,803.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	84,698,484.77	0.00	99,382.68	513,062.96	29,175,331.67	0.00	317,596,079.03	0.00	792,082,341.11
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	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	84,698,484.77	0.00	99,382.68	513,062.96	29,175,331.67	0.00	317,596,079.03	0.00	792,082,341.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,228,798.00				228,375,275.47		-54,441.05	102,612.60	8,846,716.12		65,772,818.49	8,331,535.22	325,603,314.85
（一）综合收益总额							-54,441.05				92,619,534.61	8,331,535.22	100,896,628.78
（二）所有者投入和减少资本	14,228,798.00				228,375,275.47								242,604,073.47
1. 股东投入的普通股	14,228,798.00				228,375,275.47								242,604,073.47
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									8,846,716.12		-26,846,716.12		-18,000,000.00
1. 提取盈余公积									8,846,716.12		-8,846,716.12		0.00



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,000,000.00		-18,000,000.00
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. 其他													
（五）专项储备								102,612.60					102,612.60
1. 本期提取								5,919,998.56					5,919,998.56
2. 本期使用								5,817,385.96					5,817,385.96
（六）其他													
四、本期期末余额	374,228,798.00				313,073,760.24	44,941.63	615,675.56	38,022,047.79			383,368,897.52	8,331,535.22	1,117,685,655.96

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	360,000,000.00				84,698,484.77		-23,102.42	462,753.20	24,331,441.24		259,255,721.28		728,725,298.07	
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	360,000,000.00				84,698,484.77	-23,102,421.00	462,753,204.20	24,331,441.24		259,255,721.28		728,725,298.07	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						122,485.10	50,309.76	4,843,890.43		58,340,357.75		63,357,043.04	
(一)综合收益总额						122,485.10				63,184,248.18		63,306,733.28	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								4,843,890.43		-4,843,890.43		0.00	
1. 提取盈余公积								4,843,890.43		-4,843,890.43		0.00	
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. 其他													
(五) 专项储备							50,309.76						50,309.76
1. 本期提取							5,174,358.17						5,174,358.17
2. 本期使用							5,124,048.41						5,124,048.41
(六) 其他													
四、本期期末余额	360,000,000.00				84,698,484.77		99,382,513,062.96	29,175,331.67		317,596,079.03			792,082,341.11

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	360,000,000.00				87,350,345.52			513,062.96	29,104,738.79	215,442,649.22	692,410,796.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				87,350,345.52			513,062.96	29,104,738.79	215,442,649.22	692,410,796.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	14,228,798.00				228,375,275.47			102,612.60	8,846,716.12	61,620,445.11	313,173,847.30
（一）综合收益总额										88,467,161.23	88,467,161.23
（二）所有者投入和减少资本	14,228,798.00				228,375,275.47						242,604,073.47
1. 股东投入的普通股	14,228,798.00				228,375,275.47						242,604,073.47
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								8,846,716.12	-26,846,716.12	-18,000,000.00	
1. 提取盈余公积								8,846,716.12	-8,846,716.12	0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配									-18,000,000.00	-18,000,000.00	
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. 其他											
(五) 专项储备							102,612.60				102,612.60
1. 本期提取							5,919,998.56				5,919,998.56
2. 本期使用							5,817,385.96				5,817,385.96
(六) 其他											
四、本期期末余额	374,228,798.00				315,725,620.99		615,675.56	37,951,454.91	277,063,094.33	1,005,584,643.79	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	360,000,000.00				87,350,345.52			462,753.20	24,142,982.63	170,786,843.77	642,742,925.12
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000, 000.00				87,350,34 5.52			462,753.2 0	24,142,98 2.63	170,786 ,843.77	642,742,9 25.12
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)								50,309.76	4,961,756 .16	44,655, 805.45	49,667,87 1.37
(一)综合收益总 额										49,617, 561.61	49,617,56 1.61
(二)所有者投入 和减少资本											
1. 股东投入的普 通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三)利润分配									4,961,756 .16	-4,961,7 56.16	0.00
1. 提取盈余公积									4,961,756 .16	-4,961,7 56.16	0.00
2. 对所有者(或 股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本(或股本)											
2. 盈余公积转增 资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								50,309.76			50,309.76
1. 本期提取								5,174,358			5,174,358

								.17			.17
2. 本期使用								5,124,048			5,124,048
								.41			.41
(六) 其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				87,350,345.52			513,062.96	29,104,738.79	215,442,649.22	692,410,796.49

### 三、公司基本情况

广东光华科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由1980年8月成立的广东光华化学厂有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码：91440500192821099K。2015年2月在深圳证券交易所上市（股票代码002741）。所属行业为化学工业—专用化学品制造业。

截至2017年12月31日止，本公司注册资本为37422.8798万元，注册地：广东省汕头市大学路295号，总部地址：广东省汕头市大学路295号。本公司主要经营活动为：

危险化学品的生产【具体按《安全生产许可证》（粤汕WH安许证字【2015】0008号许可范围生产，有效期至2018年9月25日）】；化工产品及其原料的销售【其中危险化学品按经营许可证（汕安经（A）字【2015】0072号有效期至2018年11月26日）及（汕金平安经（B）字【2015】0015号有效期至2018年11月1日）许可范围经营】；化工产品及其原料、化学试剂（不含危险化学品、易燃易爆物品）的加工、制造、销售；实验室常备玻璃仪器、仪器仪表的销售；货物进出口、技术进出口；以下项目由分支机构经营：原料药的加工、制造。本公司的实际控制人为郑创发、郑勒和郑侠，合计持有本公司47.46%的股份。

本财务报表业经公司董事会于2018年2月5日批准报出。

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

#### 子公司名称

广州市金华大化学试剂有限公司

广东东硕科技有限公司

广东光华科技股份（香港）有限公司

广州市华商生物科技有限公司

台湾恩巨恩科技股份有限公司

北京北化开元化学品有限公司

珠海中力新能源材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定具体会计政策和会计估计，详见本附注披露的内容。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对

价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之



日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

报告期内本公司不存在属于合营安排中的共同经营与合营企业的投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（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

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件

的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （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	本公司将单个客户期末余额占应收账款期末余额 2% 以上且达到 200.00 万元人民币或以上的应收账款、单个客户期末余额占其他应收款期末余额 2% 以上且达到 20.00 万元人民币或以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对

	单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征即账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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

组合名称	坏账准备计提方法
销售货款及其他往来款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	0.50%	0.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、库存商品、在产品、发出商品。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

### 14、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。



公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40 年	5%	2.38-3.17
配套设施	年限平均法	30-40 年	5%	2.38-3.17
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00

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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 19、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

##### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	37-49年	国有土地使用权证规定年限
软件	5-10年	依据该类资产通常使用寿命
专利权	15.58年	按专利权受让合同的有效期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本中期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，本公司暂时没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式：该项无形资产能作为一项通用技术被应用，且应用该项无形资产生产的产品具备独创性并存在市场或该项无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

## 21、长期待摊费用

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。本公司长期待摊费用包括装修费等。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

长期待摊费用，有明确受益期限的按受益期平均摊销；如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将其余额全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （1）设定提存计划

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。

#### （2）设定受益计划

报告期内，本公司暂无根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本情形。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、各类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。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、具体原则

公司将商品委托给具备资质的第三方货运公司承运，第三方货运公司将货物送至客户指定地点并将获取的客户签收单传递回公司，财务部收到经客户确认的送货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，开具销售发票确认收入实现。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

公司在同时满足以下条件时确认相关政府补助：（1）公司能满足政府补助所附条件；（2）公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

公司在同时满足以下条件时确认相关政府补助：（1）公司能满足政府补助所附条件；（2）公司能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。



## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1)在利润表中分别列示"持续经营净利润"和"终止经营净利润"。比较数据相应调整。	董事会	列示持续经营净利润本年金额 91,794,656.88 元；列示终止经营净利润本年金额-161,023.40 元。
(2)与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会	其他收益：8,122,433.70 元
(3)在利润表中新增"资产处置收益"项目，将部分原列示为"营业外收入""营业外支出"的资产处置损益重分类至"资产处置收益"项目。比较数据相应调整。	董事会	营业外收入减少 3,598,306.51 元，重分类至资产处置收益。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应	17%

	交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	流转税的 7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%、17%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	流转税的 5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
子公司广东东硕科技有限公司	15%
子公司广州市金华大化学试剂有限公司	25%
子公司广东光华科技股份（香港）有限公司	16.5%
子公司惠州市东硕科技有限公司	25%
子公司广州市华商生物科技有限公司	25%
子公司珠海中力新能源材料有限公司	25%
控股子公司北京北化开元化学品有限公司	25%
控股子公司台湾恩巨恩科技股份有限公司	17%

## 2、税收优惠

1、本公司于2014年10月10日获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201444000797，证书有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，认定合格的高新技术企业自认定批准的有效期当年开始可申请享受企业所得税优惠。本公司2014年度、2015年度、2016年享受《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条减按15%的税率计缴企业所得税。2017年申请高新技术企业复审认定已经通过，目前已经对外公示，正式高新技术企业证书尚未拿到，2017年度暂减按15%的税率计缴企业所得税。

2、子公司广东东硕科技有限公司于2014年10月10日获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201444001250，证书有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，认定合格的高新技术企业自认定批准的有效期当年开始可申请享受企业所得税优惠。子公司广东东硕科技有限公司2014年度、2015年度、2016年享受《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条减按15%的税率计缴企业所得税。2017年申请高新技术企业复审认定已经通过，目前已经对外公示，正式高新技术企业证书尚未拿到，2017年度暂减按15%的税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,039.05	110,721.98
银行存款	161,724,511.24	83,763,816.26
其他货币资金	14,913,591.74	4,108,974.14
合计	176,712,142.03	87,983,512.38
其中：存放在境外的款项总额	8,403,758.14	3,488,437.39

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	56,961,331.50	35,008,324.37
商业承兑票据	896,989.88	208,835.47
合计	57,858,321.38	35,217,159.84

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	121,279,447.18	
商业承兑票据	78,393.30	
合计	121,357,840.48	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	373,720,000.43	99.75%	2,586,284.34	0.69%	371,133,716.09	284,980,626.16	100.00%	2,729,095.23	0.96%	282,251,530.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	937,421.11	0.25%	937,421.11	100.00%						
合计	374,657,421.54	100.00%	3,523,705.45	0.94%	371,133,716.09	284,980,626.16		2,729,095.23		282,251,530.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	368,071,734.14	1,840,358.76	0.50%
1 至 2 年	4,876,207.06	487,620.70	10.00%
2 至 3 年	693,112.70	207,933.81	30.00%
3 至 4 年	42,620.53	21,310.27	50.00%
4 至 5 年	36,326.00	29,060.80	80.00%
合计	373,720,000.43	2,586,284.34	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额3,668,188.04元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收坏账	2,873,577.82

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
清远圣利达陶瓷有限公司	货款	603,564.00	坏账	已走法律程序	否
合计	--	603,564.00	--	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	25,827,524.20	6.89	129,137.62
第二名	17,754,318.27	4.74	88,771.59
第三名	13,611,949.88	3.63	68,059.75
第四名	10,342,698.36	2.76	51,713.49
第五名	9,728,062.24	2.60	48,640.31
合计	77,264,552.95	20.62	386,322.76

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

### 4、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	76,249,777.84	99.92%	19,253,138.54	97.14%
1至2年		0.00%	339,397.44	1.71%
2至3年	62,373.39	0.08%	60,000.00	0.30%
3年以上		0.00%	167,215.00	0.84%

合计	76,312,151.23	--	19,819,750.98	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额		
	预付账款	占预付账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	54,921,594.25	71.97	-
第二名	8,719,523.09	11.43	-
第三名	8,153,113.39	10.68	-
第四名	795,000.00	1.04	-
第五名	518,867.93	0.68	-
合计	73,108,098.66	95.80	-

其他说明：

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,719,811.86	100.00%	150.00	0.01%	2,719,661.86	2,656,313.38	100.00%	0.00	0.00%	2,656,313.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0.00					
合计	2,719,811.86		150.00		2,719,661.86	2,656,313.38	100.00%	0.00	0.00%	2,656,313.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	30,000.00	150.00	0.50%
合计	30,000.00	150.00	0.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 36,987.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
其他应收坏账	36,837.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
	-	0.00			

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,518,493.20	1,122,071.64
备用金借款	753,538.20	1,150,126.20
职工代垫款	377,304.61	384,115.54



其他往来	70,475.85	0.00
合计	2,719,811.86	2,656,313.38

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中广核工程有限公司	押金	259,300.00	2-5 年	9.53%	0.00
广州志诚科技工程服务有限公司	押金	220,000.00	1 年以内	8.09%	0.00
北京北塘化工设备厂	押金	180,132.00	1 年以内	6.62%	0.00
和运租车股份有限公司	押金	165,000.00	1 年以内	6.07%	0.00
白云区钟落潭镇陈洞村	押金	128,377.20	1 年以内	4.72%	0.00
合计	--	952,809.20	--	35.03%	

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,416,305.83	15,759.85	28,400,545.98	48,445,337.86	22,776.64	48,422,561.22
在产品	22,886,852.44		22,886,852.44	24,281,228.53		24,281,228.53
库存商品	97,423,638.64	628,831.03	96,794,807.61	76,556,216.75	67,536.88	76,488,679.87
包装物	2,959,517.04		2,959,517.04	2,755,942.02		2,755,942.02
发出商品	4,775,392.22		4,775,392.22	435,415.82		435,415.82
合计	156,461,706.17	644,590.88	155,817,115.29	152,474,140.98	90,313.52	152,383,827.46

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,776.64	12,170.56		19,187.35		15,759.85
库存商品	67,536.88	368,054.86	383,295.83	190,056.54		628,831.03
合计	90,313.52	380,225.42	383,295.83	209,243.89		644,590.88

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊融资费用	740,117.25	467,295.26
待摊保险费		
其他待摊支出	121,573.33	164,800.00
待抵扣税费	25,531,638.90	15,661,186.31
合计	26,393,329.48	16,293,281.57

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,000,000.00		1,000,000.00			
按成本计量的	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00		0.00	
合计	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00		0.00	

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州民营投资股份有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50%	0.00
合计		1,000,000.00		1,000,000.00					--	

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	配套设施	其他		合计
一、账面原值：								
1.期初余额	101,450,694.72	142,714,876.96	16,798,814.96	17,174,710.30	55,589,921.47	7,267,664.56		340,996,682.97
2.本期增加金额		13,633,657.48	2,248,156.74	5,735,833.66		12,870,500.20		34,488,148.08
(1) 购置		1,291,295.53	1,534,037.59	4,675,627.05		12,866,083.77		20,337,980.63
(2) 在建工程转入		11,450,181.04						11,450,181.04
(3) 企业合并增加		892,180.91	714,119.15	1,060,206.61		4,416.43		2,699,986.41
3.本期减少金额		17,067,282.32	1,542,001.38	2,363,562.18	968,090.54	164,097.78		22,105,034.20
(1) 处置或报废		17,067,282.32	1,542,001.38	2,363,562.18	968,090.54	164,097.78		22,105,034.20
4.期末余额	101,450,694.72	139,281,252.12	17,504,970.32	20,546,981.78	54,621,830.93	19,974,066.98		353,379,796.85

二、累计折旧								
1.期初余额	12,086,612.76	49,993,141.51	8,030,451.85	10,597,277.41	6,581,157.20	4,658,726.06		91,947,366.79
2.本期增加金额	3,033,806.88	13,879,729.25	3,265,542.02	2,259,974.12	1,608,736.49	759,995.64		24,807,784.40
(1) 计提	3,033,806.88	13,879,729.25	2,625,702.78	2,223,711.40	1,608,736.49	759,995.64		24,131,682.44
(2) 企业合并增加			639,839.24	36,262.72				676,101.96
3.本期减少金额		14,872,485.07	1,464,389.91	1,965,762.74	111,065.23	155,892.90		18,569,595.85
(1) 处置或报废		14,872,485.07	1,464,389.91	1,965,762.74	111,065.23	155,892.90		18,569,595.85
4.期末余额	15,120,419.64	49,000,385.69	9,831,603.96	10,891,488.79	8,078,828.46	5,262,828.80		98,185,555.34
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	86,330,275.08	90,280,866.43	7,673,366.36	9,655,492.99	46,543,002.47	14,711,238.18		255,194,241.51
2.期初账面价值	89,364,081.96	92,721,735.45	8,768,363.11	6,577,432.89	49,008,764.27	2,608,938.50		249,049,316.18

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
光华北四路 38 号仓库	407,773.00

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	57,519,667.86	审批手续尚未办理完毕

其他说明

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
募投项目一技术中心升级改造项 目	82,678,243.60		82,678,243.60	17,084,139.72		17,084,139.72
年产 14,000 吨锂电池正极材料建 设项目	240,251,079.80		240,251,079.80	16,850,502.33		16,850,502.33
惠州东硕基建工 程				1,266,591.00		1,266,591.00
其它工程项目	5,026,107.57		5,026,107.57	1,114,762.07		1,114,762.07
合计	327,955,430.97		327,955,430.97	36,315,995.12		36,315,995.12

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
募投项 目一技	110,000, 000.00	17,084,1 39.72	65,594,1 03.88			82,678,2 43.60	75.16%	75.16%	155,326. 27	155,326. 27	4.29%	募股资 金

术中心 升级改造 项目												
年产 1.4 万吨专 用化学 品扩产 项目	420,000, 000.00	16,850,5 02.33	235,196, 763.15	11,450,1 81.04	346,004. 64	240,251, 079.80	59.93%	59.93%	3,615,52 7.98	3,615,52 7.98	4.29%	其他
合计	530,000, 000.00	33,934,6 42.05	300,790, 867.03	11,450,1 81.04	346,004. 64	322,929, 323.40	--	--	3,770,85 4.25	3,770,85 4.25	4.29%	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	27,551,896.50	30,000.00	0.00	1,147,223.13		28,729,119.63
2.本期增加 金额				749,429.93	3,632,075.48	4,381,505.41
(1) 购置				749,429.93		749,429.93
(2) 内部 研发						0.00
(3) 企业 合并增加					3,632,075.48	3,632,075.48
						0.00
3.本期减少金 额	10,965,582.89					10,965,582.89
(1) 处置	261,560.89					261,560.89
(2) 合并减少	10,704,022.00					10,704,022.00
4.期末余额	16,586,313.61	30,000.00		1,896,653.06	3,632,075.48	22,145,042.15

二、累计摊销						0.00
1.期初余额	6,156,715.13	10,748.81	0.00	968,397.24		7,135,861.18
2.本期增加 金额	513,490.44	1,925.16		136,176.16	252,227.45	903,819.21
(1) 计提	513,490.44	1,925.16		136,176.16	252,227.45	903,819.21
						0.00
3.本期减少 金额	1,120,921.40					1,120,921.40
(1) 处置	82,738.80					82,738.80
(2) 合并减少	1,038,182.60					1,038,182.60
4.期末余额	5,549,284.17	12,673.97		1,104,573.40	252,227.45	6,918,758.99
三、减值准备						0.00
1.期初余额						0.00
2.本期增加 金额						0.00
(1) 计提						0.00
						0.00
3.本期减少 金额						0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额						0.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面 价值	11,037,029.44	17,326.03	0.00	792,079.66	3,379,848.03	15,226,283.16
2.期初账面 价值	21,395,181.37	19,251.19	0.00	178,825.89	0.00	21,593,258.45

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。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

台湾恩巨恩科技股份有限公司	0.00	5,239,968.83				5,239,968.83
北京北化开元化学有限公司	0.00	2,043,458.60	0.00		0.00	2,043,458.60
合计		7,283,427.43				7,283,427.43

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
展厅装修费	33,091.83		33,091.83		0.00
防盗系统	104,972.73		46,654.68		58,318.05
办公室装修费		1,681,637.20	161,725.62		1,519,911.58
车间修缮改造	2,639,871.80	346,004.64	621,238.58		2,364,637.86
合计	2,777,936.36	2,027,641.84	862,710.71	0.00	3,942,867.49

其他说明

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,142,456.29	695,332.36	2,795,947.82	449,453.16
内部交易未实现利润	1,289,827.27	193,474.09	478,080.59	71,712.09
可抵扣亏损	7,732,033.17	1,395,910.47		
结转下年职工教育经费	194,992.98	48,748.25	278,593.08	69,648.27
递延收益	1,796,247.61	269,437.14	2,489,998.71	373,499.81
计提的专项储备	615,675.56	92,351.33	513,062.96	76,959.44
合计	15,771,232.88	2,695,253.64	6,555,683.16	1,041,272.77

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债



## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,695,253.64		1,041,272.77

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,454,497.12	1,261,878.90
合计	2,454,497.12	1,261,878.90

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	20,793,935.89	7,343,828.56
预付购房款	77,104,520.54	80,757,852.00
合计	97,898,456.43	88,101,680.56

其他说明：

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	140,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	55,245,844.25	59,479,865.31
合计	195,245,844.25	89,479,865.31

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,560,467.79	15,904,004.50
合计	70,560,467.79	15,904,004.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货物、劳务款	87,999,811.41	41,238,198.18
合计	87,999,811.41	41,238,198.18

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,050,996.03	4,377,505.87
合计	6,050,996.03	4,377,505.87

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	931,198.28	103,139,502.42	94,018,928.99	10,051,771.71
二、离职后福利-设定提存计划		5,430,040.02	5,402,454.68	27,585.34
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	931,198.28	108,569,542.44	99,421,383.67	10,079,357.05

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	814,182.06	92,474,930.35	83,480,372.09	9,808,740.32
2、职工福利费	0.00	4,639,268.62	4,639,268.62	0.00
3、社会保险费	0.00	2,609,189.48	2,600,227.84	8,961.64
其中：医疗保险费	0.00	2,216,582.17	2,208,508.57	8,073.60
工伤保险费	0.00	92,134.31	91,892.13	242.18
生育保险费	0.00	276,321.48	275,675.62	645.86
其他	0.00	24,151.52	24,151.52	0.00
4、住房公积金	0.00	1,366,997.50	1,363,368.50	3,629.00
5、工会经费和职工教育	117,016.22	2,049,116.47	1,935,691.94	230,440.75

经费				
6、短期带薪缺勤	0.00			0.00
7、短期利润分享计划	0.00			0.00
合计	931,198.28	103,139,502.42	94,018,928.99	10,051,771.71

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,188,080.60	5,167,485.86	20,594.74
2、失业保险费		205,575.37	205,081.81	493.56
3、企业年金缴费				0.00
4、其他		36,384.05	29,887.01	6,497.04
合计		5,430,040.02	5,402,454.68	27,585.34

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,897,614.75	3,716,810.81
企业所得税	1,908,192.10	957,172.27
个人所得税	408,366.14	311,953.72
城市维护建设税	300,444.40	262,723.82
教育费附加	214,603.15	187,659.86
堤围防护费		0.00
印花税	73,366.80	48,162.60
房产税		0.00
土地使用税		0.00
合计	6,802,587.34	5,484,483.08

其他说明：

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	406,233.08	327,649.81

合计	406,233.08	327,649.81
----	------------	------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	15,972,039.42	4,083,774.72
运输费用	1,182,828.80	382,069.60
业务费用	414,458.90	425,891.64
代扣代缴款	26,589.46	479.85
工程款	24,541,004.50	731,874.86
其他往来	1,251,980.97	396,664.00
合计	43,388,902.05	6,020,754.67

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	8,139,422.21	5,471,111.23
燃料动力	877,688.61	45,702.79
租金	713,907.09	186,196.96
其他	472,309.83	137,475.20
合计	10,203,327.74	5,840,486.18

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,798,348.99	1,042,000.00	5,121,133.70	29,719,215.29	未结转
合计	33,798,348.99	1,042,000.00	5,121,133.70	29,719,215.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高品质钴盐系列产品制备关键技术集成与产业化	471,094.84		85,861.92		385,232.92	与资产相关
印制线路板用镀铜关键材料的开发及产业化	4,275,000.00		570,000.00		3,705,000.00	与资产相关
年产 1 万吨电子化学品扩建技术改造	13,522,727.28		477,272.72		13,045,454.56	与资产相关
印制电路特种电子化学品创新团队	10,609,623.00		661,794.57		9,947,828.43	与资产相关
印制电路特种电子化学品创新团队	2,901,000.00		1,934,000.00		967,000.00	与收益相关
广东省化学试剂工程技术研究开发中心升级建设	33,835.50		8,931.60		24,903.90	与资产相关
新型 Any layer HDI 工艺棕化液	88,888.90		44,444.44		44,444.46	与资产相关
符合 ACS 标准的科研用试剂共性关键技术开发和产业化	132,384.60		14,615.40		117,769.20	与资产相关
符合 ACS 标准的科研用试剂共性关键技术开发和产业化	212,794.87		108,833.34		103,961.53	与收益相关
基础科研用金属盐系列化学试剂共性关键技术的研发及产业化	200,000.00		46,816.84		153,183.16	与资产相关

基础科研用金属盐系列化学试剂共性关键技术的研发及产业化	26,000.00	142,000.00	64,666.67		103,333.33	与收益相关
高纯锡盐系列产品关键技术的开发及产业化	200,000.00		22,166.67		177,833.33	与资产相关
高纯锡盐系列产品关键技术的开发及产业化	125,000.00		125,000.00		0.00	与收益相关
创新中心电子商务平台建设项目	500,000.00		33,247.55		466,752.45	与资产相关
创新中心电子商务平台建设项目	500,000.00		352,000.00		148,000.00	与收益相关
广东省电子化学品企业重点实验室建设		300,000.00	73,565.31		226,434.69	与资产相关
广东省电子化学品企业重点实验室建设		500,000.00	468,750.00		31,250.00	与收益相关
高性能电子级高纯氧化铜		100,000.00	29,166.67		70,833.33	与收益相关
合计	33,798,348.99	1,042,000.00	5,121,133.70		29,719,215.29	--

其他说明：

## 26、股本

单位：元

	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	360,000,000.00	14,228,798.00				14,228,798.00	374,228,798.00

其他说明：

注1. 根据贵公司2015年8月3日召开的第二届董事会第十九次会议、2015年11月20日召开的第二届董事会第二十二次会议、2015年12月11日召开的2015年第二次临时股东大会、2016年8月4日召开的第二届董事会第二十六次会议、2016年11月30日召开的第三届董事会第三次会议、2016年12月20日召开的2016年第三次临时股东大会和修改后章程的规定，并经2017年1月12日中国证券监督管理委员会核准批文《关于核准广东光华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]103号）的核准，同意光华科技非公开发行不超过28,376,844股新股。本次股票实际发行14,228,798股，本次发行股票，共募集股款人民币249,999,980.86元，扣除与发行有关的费用人民币7,395,907.39元，实际可使用募集资金人民币242,604,073.47元。其中，计入光华科技“股本”人民币14,228,798.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币228,375,275.47元。本次发行增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年6月29日出具信会师报字[2017]第ZC10583号验资报告。

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	83,836,484.77	228,375,275.47	0.00	312,211,760.24
其他资本公积	862,000.00	0.00	0.00	862,000.00
合计	84,698,484.77	228,375,275.47	0.00	313,073,760.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	99,382.68	-99,792.48			-54,441.05	-45,351.43	44,941.63
外币财务报表折算差额	99,382.68	-99,792.48			-54,441.05	-45,351.43	44,941.63
其他综合收益合计	99,382.68	-99,792.48			-54,441.05	-45,351.43	44,941.63

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：

## 29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	513,062.96	5,919,998.56	5,817,385.96	615,675.56
合计	513,062.96	5,919,998.56	5,817,385.96	615,675.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,175,331.67	8,846,716.12		38,022,047.79
任意盈余公积	0.00			0.00
合计	29,175,331.67	8,846,716.12	0.00	38,022,047.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	317,596,079.03	259,255,721.28
调整后期初未分配利润	317,596,079.03	259,255,721.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,619,534.61	63,184,248.18
减：提取法定盈余公积	8,846,716.12	4,843,890.43
应付普通股股利	18,000,000.00	
期末未分配利润	383,368,897.52	317,596,079.03

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,295,508,495.13	988,063,377.66	990,716,614.09	759,667,137.39
其他业务	3,682,914.85	2,438,705.61	997,717.74	500,084.14
合计	1,299,191,409.98	990,502,083.27	991,714,331.83	760,167,221.53

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,840,853.44	2,051,104.82
教育费附加	2,029,181.06	1,464,874.63
房产税	940,232.88	989,421.47
土地使用税	399,184.11	498,073.67
车船使用税	34,700.00	13,630.00
印花税	781,617.55	321,818.45

合计	7,025,769.04	5,338,923.04
----	--------------	--------------

其他说明：

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,629,621.08	26,551,737.36
运杂费	32,046,421.83	30,281,162.13
差旅费	5,273,592.10	3,076,635.07
业务招待费	6,429,718.11	4,535,733.89
广告宣传费	1,968,535.24	1,461,944.36
交通费	1,019,072.96	802,288.56
租赁费	750,065.46	353,559.49
办公费	1,025,120.65	963,117.38
折旧及摊销费	1,496,178.80	113,949.04
咨询服务费	5,806,676.19	1,362,615.69
维修维护及保险费	324,003.66	121,465.11
其他	811,219.13	2,018,493.39
合计	88,580,225.21	71,642,701.47

其他说明：

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	45,279,062.11	33,887,697.24
职工薪酬	31,101,567.22	21,689,656.36
租赁费	4,555,354.47	3,545,211.77
差旅费	2,153,785.51	2,843,278.91
税费	31,184.72	704,978.07
办公费	2,302,797.89	2,913,687.98
工会及职工教育经费	2,167,447.08	2,126,127.95
业务招待费	2,267,631.89	2,708,005.14
折旧及摊销费用	6,337,841.81	6,273,679.04
安全费用	2,245,960.39	1,868,257.41

董事会经费	969,240.76	1,128,337.00
咨询服务费	4,713,110.39	1,907,846.93
交通费	1,790,490.02	1,425,434.11
中介机构服务费	1,401,366.57	670,806.78
维修维护及保险费	1,646,513.26	907,107.27
会务费	247,817.38	205,022.62
广告宣传费	101,191.90	129,749.57
其他	2,061,293.32	1,651,349.53
合计	111,373,656.69	86,586,233.68

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,732,668.08	2,178,131.77
减：利息收入	1,018,898.74	924,964.22
汇兑损益	2,497,078.45	279,125.58
其他	704,281.47	389,377.25
合计	6,915,129.26	1,921,670.38

其他说明：

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,706,694.41	1,835,427.59
二、存货跌价损失	259,739.62	-1,521,456.20
合计	3,966,434.03	313,971.39

其他说明：

### 38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,895,054.05	
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		-1,905,800.00
合计	3,895,054.05	-1,905,800.00

其他说明：

### 40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	190,034.80	
无形资产处置损益	3,408,271.71	
合计	3,598,306.51	

### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与研发项目相关的政府补助	8,122,433.70	

### 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	280,645.84	8,788,931.57	280,645.84
其他	1,437,991.70	438,168.99	1,437,991.70
合计	1,718,637.54	9,227,100.56	1,718,637.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
高品质钴盐系列产品制备关键技术	广东省科技厅、汕头市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		85,861.92	与资产相关

集成与产业化			的补助					
高品质钴盐系列产品制备关键技术与产业化	广东省科技厅、汕头市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		277,500.00	与收益相关
年产 2 万吨化学试剂异地改造	广东省经济贸易委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		285,714.56	与资产相关
印制线路板 (PCB) 用镀铜关键材料的开发及产业化	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		570,000.00	与资产相关
年产 1 万吨电子化学品扩建技术改造	汕头市发展和改革委员会、汕头市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		477,272.72	与资产相关
印制电路特种电子化学品创新团队	广东省科技厅、广东省组织部、汕头市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		533,020.80	与资产相关
印制电路特种电子化学品创新团队	广东省科技厅、广东省组织部、汕头市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,934,000.00	与收益相关
广东省化学试剂工程技术研究中心升级建设	汕头市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		8,931.60	与资产相关
广东省化学试剂工程技术研究中心升级建设	汕头市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		13,125.00	与收益相关
新型 Any layer HDI 工艺棕化液	广州市科技和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		44,444.44	与资产相关

			的补助					
新型无卤有机保护剂 OSP							200,000.00	与收益相关
研发经费投入后补助							955,100.00	与收益相关
符合 ACS 标准的科研用试剂共性关键技术开发和产业化	中华人民共和国科学技术部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		14,615.40	与资产相关
符合 ACS 标准的科研用试剂共性关键技术开发和产业化	中华人民共和国科学技术部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		440,205.13	与收益相关
基础科研用金属盐系列化学试剂共性关键技术的研发及产业化	中华人民共和国科学技术部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		0.00	与资产相关
基础科研用金属盐系列化学试剂共性关键技术的研发及产业化	中华人民共和国科学技术部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		452,000.00	与收益相关
高纯锡盐系列产品关键技术的开发及产业化	汕头市科学技术局、汕头市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		0.00	与资产相关
高纯锡盐系列产品关键技术的开发及产业化	汕头市科学技术局、汕头市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		375,000.00	与收益相关
创新中心电子商务平台建设项目		补助		否	否		0.00	与资产相关
创新中心电子商务平台		补助		否	否		0.00	与收益相关

建设项目								
2015 年第三批专利申请授权资助	汕头市金平区知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,140.00	与收益相关
创新创业平台建设补充经费	汕头市金平区国库支付管理中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
2016 年度技术标准化战略专项资金	广东省质量技术监督局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		310,000.00	与收益相关
上市奖励金	汕头市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
收 15 年第一批省财政企业研究开发补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
其他奖励	其他	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	138,086.84	60,000.00	与收益相关
收到白云区科信局清洁生产奖金							30,000.00	与收益相关
收到白云区科技小巨人奖金							50,000.00	与收益相关
收到广州市科技创新委员会 OSP 项目奖金							100,000.00	与收益相关
收到科技创新项目建设奖励							20,000.00	与收益相关
广东省电子化学品企业重点实验室建设								与资产相关

广东省电子化学品企业重点实验室建设								与收益相关
高性能电子级高纯氧化铜								与收益相关
收 2016 年省科技发展专项资金(企业研究开发补助方向)								与收益相关
2017 年申报高新技术企业认定补助资金						20,000.00		与收益相关
2015 年度外贸出口增量奖和促进重点企业进口扶持奖励						122,559.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	280,645.84	8,788,931.57	--

其他说明：

### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	301,000.00	182,900.00	301,000.00
存货报损	2,036,332.23		2,036,332.23
其他	394,905.57	137,554.14	394,905.57
合计	2,732,237.80	320,454.14	2,732,237.80

其他说明：

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,197,542.21	9,701,818.30
递延所得税费用	-1,400,869.21	-141,609.72
合计	13,796,673.00	9,560,208.58

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	105,430,306.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,814,545.97
子公司适用不同税率的影响	409,764.25
调整以前期间所得税的影响	147,442.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	461,167.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-354,193.90
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	404,992.02
研发费用加计扣除	-3,087,045.96
所得税费用	13,796,673.00

其他说明

## 45、其他综合收益

详见附注 28。

## 46、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府科研拨款或奖励金	4,470,213.00	5,777,800.00
利息收入	1,000,773.38	2,579,271.20
拆迁补偿款	6,892,231.80	0.00
往来款	4,965,428.00	0.00
其它	257,048.61	122,267.35
合计	17,585,694.79	8,479,338.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	83,351,933.43	70,786,755.84
备用金	6,860,168.97	3,026,804.38
往来款	4,650,987.96	
其他	3,022,350.42	1,581,399.33
合计	97,885,440.78	75,394,959.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其它	0.00	5,400.00
合计		5,400.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	0.00	34,546,614.03
合计		34,546,614.03

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	7,944,617.60	2,517,786.40
支付进口押汇质押金		
支付发行相关费用	3,353,472.49	
合计	11,298,090.09	2,517,786.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	91,633,633.48	63,184,248.18
加：资产减值准备	3,966,434.03	313,971.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,131,682.44	23,359,751.46
无形资产摊销	903,819.21	717,586.56
长期待摊费用摊销	862,710.71	552,092.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,598,306.51	-218,334.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	134,328.37	19,938.57
财务费用（收益以“-”号填列）	6,717,853.23	2,553,201.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,895,054.05	1,905,800.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,400,869.21	-141,609.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,987,565.19	10,880,760.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-181,535,812.33	-61,614,676.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	137,429,739.09	1,538,054.89
经营活动产生的现金流量净额	71,362,593.27	43,050,784.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	161,798,550.29	83,874,538.24
减：现金的期初余额	83,874,538.24	118,327,998.05
现金及现金等价物净增加额	77,924,012.05	-34,453,459.81

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	19,223,678.42

其中：	--
台湾恩巨恩科技股份有限公司	10,008,878.42
北京北化开元化学品有限公司	9,214,800.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,578,613.02
其中：	--
台湾恩巨恩科技股份有限公司	10,018,419.22
北京北化开元化学品有限公司	8,560,193.80
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	645,065.40

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,472,151.75
其中：	--
惠州市东硕科技有限公司	2,472,151.75
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	166.30
其中：	--
惠州市东硕科技有限公司	166.30
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,471,985.45

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	161,798,550.29	83,874,538.24
其中：库存现金	74,039.05	110,721.98
可随时用于支付的银行存款	161,724,511.24	83,763,816.26
三、期末现金及现金等价物余额	161,798,550.29	83,874,538.24

其他说明：

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,913,591.74	保证金及定期存款
固定资产	27,525,999.67	抵押担保借款
无形资产	9,839,537.36	抵押担保借款
应收账款	55,245,844.25	质押担保借款
合计	107,524,973.02	--

其他说明：

上述固定资产、土地使用权所担保的债务为本公司与中国银行股份有限公司汕头分行于2016年9月13日至2022年1月13日之间签订的多个主合同所涉及的债务，本金金额不超过人民币壹亿捌仟捌佰玖拾壹万元整。

## 49、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,142,189.03	6.5414	14,012,985.63
港币	1,125,806.89	0.8359	941,061.98
台币	23,780,322.00	0.2200	5,231,670.84
日元	5,773,310.00	0.0585	338,021.64
其中：美元	1,735,472.28	6.5342	11,339,916.78
港币	1,418,154.00	0.8359	1,185,434.93
台币	784,217.00	0.2200	172,527.74
日元	500,000.00	0.0581	29,062.00
其他应收款			
其中：台币	1,060,441.00	0.2200	233,297.02
预付账款			
其中：美元	1,247,760.00	6.5342	8,153,113.39
应付账款			
其中：美元	621,514.45	6.5342	4,061,099.72
日元	780,000.00	0.0590	46,023.12
其他应付款			
其中：港币	94,574.70	0.8359	79,054.99

台币	129,028.00	0.2200	28,386.16
应付职工薪酬			
其中：港币	178,000.00	0.8359	148,790.20
台币	796,911.00	0.2200	175,320.42

其他说明：

(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

境外全资子公司广东光华科技股份（香港）有限公司经营地位于中国香港，日常结算货币主要为港币，记账本位币为港币。

境外控股子公司台湾恩巨恩科技股份有限公司经营地位于中国台湾，日常结算货币主要为台币，记账本位币为台币。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
台湾恩巨恩科技股份有限公司	2017年07月07日	10,008,878.42	51.00%	增资扩股	2017年07月07日	工商变更批准日及支付股权款	643,547.56	-1,347,067.48
北京北化开元化学品有限公司	2017年08月31日	9,214,800.00	60.00%	收购股权和增资扩股	2017年08月31日	工商变更批准日及支付股权款	4,663,713.25	-814,595.15

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	台湾恩巨恩科技股份有限公司	北京北化开元化学品有限公司
--现金	10,008,878.42	9,214,800.00
合并成本合计	10,008,878.42	9,214,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,768,909.59	7,171,341.40

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,239,968.83	2,043,458.60
-----------------------------	--------------	--------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	台湾恩巨恩科技股份有限公司		北京北化开元化学品有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	14,911,271.93	14,911,271.93	14,830,419.07	14,830,419.07
货币资金	12,914,125.93	12,914,125.93	8,560,193.80	8,560,193.80
固定资产	121,356.34	121,356.34	1,873,464.80	1,873,464.80
无形资产			3,632,075.48	3,632,075.48
负债：	5,560,468.82	5,560,468.82	2,878,183.41	2,878,183.41
借款	4,892,800.00	4,892,800.00		
应付款项			2,879,779.34	2,879,779.34
净资产	9,350,803.11	9,350,803.11	11,952,235.66	11,952,235.66
减：少数股东权益	4,581,893.52	4,581,893.52	4,780,894.26	4,780,894.26
取得的净资产	4,768,909.59	4,768,909.59	7,171,341.40	7,171,341.40

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产的比例	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

						资产份 额的差 额							
惠州市 东硕科 技有限 公司	12,472,1 51.75	100.00%	股权转 让	2017年 06月23 日	工商变 更批准 日及收 取股权 款	3,895,05 4.05	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 3、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：

1、本公司2017年度投资设立广州市华商生物科技有限公司，截至2017年12月31日止，已办妥工商设立登记手续，尚未投入资金。本公司拥有对其的全部实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2、本公司2017年度投资设立珠海中力新能源材料有限公司，截至2017年12月31日止，已办妥工商设立登记手续，尚未投入资金。本公司拥有对其的全部实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州市金华大化学试剂有限公司	广州	广州市海珠区工业大道中石岗路90号611、612房	购销	100.00%		同一控制下企业合并
广东东硕科技有限公司	广州	广州市白云区竹料大街74号210、211号	生产	100.00%		非同一控制下企业合并
广东光华科技股份（香港）有限公司	香港	香港葵涌葵昌路18-24号美顺工业大厦11楼D座1105室	购销	100.00%		投资设立
广州市华商生物	广州	广州市番禺区石	购销	100.00%		投资设立



科技有限公司		楼镇创启路 63 号 创启 4 号楼 8 楼 801 房				
珠海中力新能源 材料有限公司	珠海	珠海市高栏港经 济区高栏港大道 2073 号新源大厦 六楼之一	生产	100.00%		投资设立
台湾恩巨恩科技 股份有限公司	台湾	桃园市芦竹区南 崁路 1 段 83 号 11 楼之 4	购销	51.00%		非同一控制下企 业合并
北京北化开元化 学品有限公司	北京	北京市朝阳区南 磨房路 37 号 9 层 901 室	购销	60.00%		非同一控制下企 业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,对新客户原则上先款后货。公司对每一长期合作客户均设置了赊销限额或信用期,该限额或信用期为无需获得额外批准的最大额度,如超过信用期或限额需得到额外批准。

公司制定了客户信用风险评级管理办法,通过对已有客户信用评级和信用政策调控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。2017年12月31日应收账款账面价值为371,133,716.09元,占资产总额的23.52%,欠款账龄1年以内占98.49%,不能到期偿还风险较小。

### (二) 市场风险

#### (1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

截止2017年12月31日，本公司期末短期借款余额为人民币195,245,844.25元，均是固定利率计息，不会因利率变动对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## (2) 外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元	港币	其他外币	合计
货币资金	14,012,985.63	941,061.98	5,569,692.48	20,523,740.09
应收账款	11,339,916.78	1,185,434.93	201,589.74	12,726,941.45
其他应收款			233,297.02	233,297.02
预付账款	8,153,113.39			8,153,113.39
应付账款	4,061,099.72		46,023.12	4,107,122.84
短期借款				
预收账款				
应付利息				
其他应付款		79,054.99	28,386.16	107,441.15
应付职工薪酬		148,790.20	175,320.42	324,110.62
<b>小计</b>	<b>37,567,115.52</b>	<b>2,354,342.10</b>	<b>6,254,308.94</b>	<b>46,175,766.56</b>

## (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的价格风险。

## (三) 流动性风险

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		期初余额	
	1年以内	1年以上	1年以内	1年以上
短期借款	195,245,844.25		89,479,865.31	
应付票据	70,560,467.79		15,904,004.50	
应付账款	85,245,140.08	2,754,671.33	41,238,198.18	
预收款项	6,050,996.03		4,366,567.77	10,938.10
其他应付款	41,580,987.30	1,807,914.75	6,020,754.67	
其他流动负债	10,203,327.74		5,840,486.18	
<b>合计</b>	<b>408,886,763.19</b>	<b>4,562,586.08</b>	<b>162,849,876.61</b>	<b>10,938.10</b>

截止2017年12月31日，未来1年以内需要偿还各项应付款余额为408,886,763.19元，2017年12月31日货币资金为176,712,142.03元；且本公司综合运用信用证、票据结算、银行借款等多种融资手段，采取短、长期融资方式适当结合，保持公司融资持续性与灵活性，满足资金需求，流动性风险较小。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

截至2017年12月31日止，公司控股股东、实际控制人为郑创发、郑鞠和郑侠，合计持有本公司47.46%的股份。

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西大地矿业有限公司	实际控制人控制企业
汕头市福泽润生药业有限公司	实际控制人控制企业
广元（广州）科技有限公司	实际控制人控制企业

其他说明

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑创发、郑鞠、郑侠	733,370,000.00	2016年11月10日	2017年12月13日	是
郑创发、郑鞠、郑侠	117,370,000.00	2017年12月14日		否
郑创发、郑鞠、郑侠	200,000,000.00	2016年10月25日	2017年10月25日	是
郑创发、郑鞠、郑侠	200,000,000.00	2017年12月11日	2019年06月11日	否

关联担保情况说明

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,020,000.00	5,158,200.00

## 十二、资产负债表日后事项

## 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	37,422,879.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	336,769,280.51	100.00%	1,338,612.65	0.40%	335,430,667.86	216,227,395.16		1,448,513.63	0.67%	214,778,881.53
合计	336,769,280.51	100.00%	1,338,612.65	0.40%	335,430,667.86	216,227,395.16		1,448,513.63	0.67%	214,778,881.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	212,394,795.23	1,061,973.98	0.50%

1至2年	2,335,986.32	233,598.63	10.00%
2至3年	143,466.80	43,040.04	30.00%
合计	214,874,248.35	1,338,612.65	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,739,349.11 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收坏账	1,849,250.09

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
清远圣利达陶瓷有限公司	货款	603,564.00	坏账	已走法律程序	否
合计	--	603,564.00	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	111,014,032.72	32.96	-
第二名	24,139,692.83	7.17	120,698.46
第三名	16,126,860.43	4.79	80,634.30
第四名	10,342,698.36	3.07	51,713.49
第五名	9,728,062.24	2.89	48,640.31
合计	171,351,346.58	50.88	301,686.56

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	426,478.99	100.00%			426,478.99	506,410.72	100.00%			506,410.72
合计	426,478.99	100.00%			426,478.99	506,410.72	100.00%			506,410.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	189,596.00	159,730.00
备用金借款	51,200.00	125,800.00
职工代垫款	176,992.99	220,880.72
其他往来	8,690.00	
IPO 项目代垫款		
合计	426,478.99	506,410.72

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东华南新药创制中心	押金	93,360.00	1 年以内	21.89%	0.00
佛山电器照明股份有限公司	押金	30,000.00	5 年以上	7.03%	0.00
常州千红生化制药股份有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	4.69%	0.00

汕头市深展巴士有限公司	押金	10,000.00	1-2 年	2.34%	0.00
中国移动通信集团广东有限公司	电话费预存	8,690.00	1 年以内	2.04%	0.00
合计	--	162,050.00	--	37.99%	0.00

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	46,092,079.17		46,092,079.17	36,868,400.75	0.00	36,868,400.75
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	46,092,079.17		46,092,079.17	36,868,400.75		36,868,400.75

### (1) 对子公司投资

单位：元

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
广州市金华大化学试剂有限公司	7,651,860.75			7,651,860.75	0.00	0.00
广东东硕科技有限公司	18,550,000.00			18,550,000.00	0.00	0.00
广东光华科技股份有限公司（香港）有限公司	666,540.00			666,540.00	0.00	0.00



惠州市东硕科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		0.00	0.00
台湾恩巨恩科技股份有限公司		10,008,878.42		10,008,878.42	0.00	0.00
北京北化开元化学有限公司		9,214,800.00		9,214,800.00	0.00	0.00
合计	36,868,400.75	19,223,678.42	10,000,000.00	46,092,079.17		

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,046,768,475.37	837,012,857.41	843,086,855.85	700,810,318.99
其他业务	2,658,819.92	1,953,338.43	912,855.34	552,327.44
合计	1,049,427,295.29	838,966,195.84	843,999,711.19	701,362,646.43

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,472,151.75	
合计	2,472,151.75	

### 十四、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,463,978.14	
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）	8,403,079.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,159,917.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,895,054.05	出售子公司收益
减：所得税影响额	2,059,224.72	

少数股东权益影响额	117,626.34	
合计	12,425,342.94	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.97%	0.2475	0.2475
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.63%	0.2143	0.2143

## 3、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有公司董事长签名的2017年年度报告文本原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。