# 保定乐凯新材料股份有限公司

# 2018 年年度报告

**2019 年 04 月**



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
| --- | --- | --- | --- |
| 王英茹 | 董事 | 出差 | 王朝辉 |

公司负责人张新明、主管会计工作负责人崔胜威及会计机构负责人(会计主管人员)郝宝云声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

**1、产品终端应用市场集中的风险** 公司收入保持增长的重要因素之一为热敏磁票销量的稳定增长，热敏磁票的终端应用市场主要集中在国内铁路客运领域，公司热敏磁票全部销往中国铁路总公司下属印刷企业，产品的终端应用市场较为集中。如果中国铁路总公司及其下属企业大幅减少向公司下达订单，公司的经营业绩将会受到严重的不利影响。随着电子客票的推广普及，未来铁路客运市场对公司主营产品需求发生变化，将对公司收入的稳定性产生较大影响。

**2、产品价格下降的风险**公司主营产品热敏磁票均销往中国铁路总公司下属印刷企业，公司与该等印刷企业签订了长期销售合同。随着热敏磁票市场规模的不



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

断增长及潜在竞争对手的进入，下游客户议价能力将进一步提高，如果未来热敏磁票产品价格出现下降且公司未能采取降低成本等措施应对，则公司毛利率水平将出现下降，并对公司盈利水平产生影响。

**3、EMV 迁移政策的推行导致磁条市场需求下降风险** EMV 迁移是指按照 EMV 规范将银行卡从磁条卡向智能 IC 卡转换的过程，其目的是在金融 IC 卡支付系统中建立卡片和终端接口的统一标准，使得在此体系下所有的卡片和终端能够互通互用，该技术的采用将大大提高银行卡支付的安全性，减少欺诈行为，以有效防范诸如制作和使用假信用卡、信用卡欺诈、跨国金融诈骗等各种高科技手段的金融犯罪。根据中国人民银行于 2011 年 3 月发布《中国人民银行关于推进金融 IC 卡应用工作的意见》，自 2015 年 1 月 1 日起，在经济发达地区和重点合作行业领域，商业银行发行的、以人民币为结算账户的银行卡应为金融 IC 卡。尽管公司磁条产品应用于银行卡的比例较小，但 EMV 迁移的实施将导致银行卡用磁条的需求呈现下降趋势，并在未来可能影响公司未来营业收入。公司将积极拓展磁条的其他应用领域，提升市场份额，开发新型磁条产品，巩固市场地位，将 EMV 迁移政策的影响降低到最小。

**4、新产品未来销售规模不及预期的风险**新产品的成功上市成为公司新的业绩增长点。公司利用多年积累的产品研发和生产经验，开发 FPC 用电磁波防护膜、压力测试膜等新产品，形成稳定配方，开始批量生产和市场拓展，并形成了部分销售。但尚未对公司经营业绩产生重大影响。随着行业的快速发展，市场竞争也日趋激烈，存在产品销售价格下降，未来销售规模不及预期的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 122,800,000.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股每 10 股送红股 3 股（含



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

**税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。**



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....2
第二节 公司简介和主要财务指标.....7
第三节 公司业务概要.....10
第四节 经营情况讨论与分析.....12
第五节 重要事项.....26
第六节 股份变动及股东情况.....56
第七节 优先股相关情况.....63
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....64
第九节 公司治理.....72
第十节 公司债券相关情况.....78
第十一节 财务报告.....79
第十二节 备查文件目录.....186



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| --- | --- | --- |
| 公司/本公司/乐凯新材 | 指 | 保定乐凯新材料股份有限公司 |
| 乐凯磁信息 | 指 | 保定乐凯磁信息材料有限公司 |
| 乐凯公司/控股股东 | 指 | 中国乐凯集团有限公司 |
| 证监会/中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所/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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《保定乐凯新材料股份有限公司公司章程》 |
| 股东大会 | 指 | 保定乐凯新材料股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 保定乐凯新材料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 保定乐凯新材料股份有限公司监事会 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| FPC | 指 | Flexible Printed Circuit，柔性印刷电路板的英文缩写 |
| 招股说明书 | 指 | 保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

| | | | |
|---|---|---|---|
| 股票简称 | 乐凯新材 | 股票代码 | 300446 |
| 公司的中文名称 | 保定乐凯新材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 乐凯新材 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Baoding Lucky Innovative Materials Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LUCKY INNOVATIVE | | |
| 公司的法定代表人 | 张新明 | | |
| 注册地址 | 保定市和润路 569 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 071051 | | |
| 办公地址 | 保定市和润路 569 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 071051 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://maginfo.luckyfilm.com.cn | | |
| 电子信箱 | lekaixincai@luckyfilm.com | | |

## 二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 周春丽 | 苏志革 |
| 联系地址 | 保定市和润路 569 号 | 保定市和润路 569 号 |
| 电话 | 0312-7922999 | 0312-7922999 |
| 传真 | 0312-7922999 | 0312-7922999 |
| 电子信箱 | lekaixincai@luckyfilm.com | lekaixincai@luckyfilm.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 | 《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点 | 保定乐凯新材料股份有限公司董事会办公室 |

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | |
|---|---|
| 会计师事务所名称 | 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区西直门外大街 110#中糖大厦 11 层 |
| 签字会计师姓名 | 梁海涌、段立新 |

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 |
|---|---|---|---|
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座三层 | 相晖、刘斌 | 2015.4.23-2018.12.31 |

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

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|---|---|---|---|
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座三层 | 相晖、刘斌 | 2015.4.23-2018.12.31 |

## 五、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

| | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增减 | 2016 年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 264,459,595.89 | 258,233,136.25 | 2.41% | 261,440,593.76 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 103,062,780.20 | 104,378,756.34 | -1.26% | 107,977,641.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 97,134,722.84 | 99,492,155.09 | -2.37% | 101,288,633.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 109,518,814.61 | 117,496,336.87 | -6.79% | 119,560,641.11 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.8393 | 0.8500 | -1.26% | 0.8793 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.8393 | 0.8500 | -1.26% | 0.8793 |
| 加权平均净资产收益率 | 17.54% | 19.77% | -2.23% | 23.54% |
| | 2018 年末 | 2017 年末 | 本年末比上年末增减 | 2016 年末 |
| 资产总额（元） | 663,031,717.81 | 612,640,114.37 | 8.23% | 543,068,356.29 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 618,819,019.61 | 564,876,239.41 | 9.55% | 497,337,483.07 |

## 六、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 |
|---|---|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 69,991,328.31 | 49,951,287.17 | 65,484,652.50 | 79,032,327.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 30,544,650.41 | 15,325,748.05 | 24,245,382.58 | 32,946,999.16 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 27,467,641.07 | 14,726,302.72 | 22,819,082.83 | 32,121,696.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,420,584.14 | 34,848,657.09 | 26,508,913.68 | 35,740,659.70 |

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

## 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、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 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） | | -82,768.78 | | |
| 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） | 75,000.00 | 781,500.00 | 1,628,065.96 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -142,319.84 | 254,696.42 | 659,764.72 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 7,041,509.20 | 4,795,515.01 | 5,489,338.11 | |
| 减：所得税影响额 | 1,046,132.00 | 862,341.40 | 1,088,160.42 | |
| 合计 | 5,928,057.36 | 4,886,601.25 | 6,689,008.37 | -- |

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。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 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

报告期内，公司依照战略规划，坚持技术创新，积极拓展信息防伪材料和电子功能材料两大业务板块。公司研发、生产和销售的信息防伪材料包括热敏磁票和磁条等产品，电子功能材料包括电磁波防护膜膜、压力测试膜等产品，是国内信息记录材料行业中同时从事磁记录和热敏记录材料领域的龙头企业，在技术水平、销售规模、营销网络、品牌知名度、管理水平等方面位居国内同行业前列。

信息防伪材料方面：磁条产品广泛应用于商业零售、交通、金融、社保等领域。公司是目前国内最大的磁条生产商，本公司产品在整体市场和各个细分领域均处于领先地位，占据国内过半市场份额；在国际市场上，公司是磁条产品领域的重要参与者，多年来保持稳定的市场份额，是国际四大磁条生产商之一；热敏磁票产品主要应用于交通领域，为我国新一代铁路客运自动售检票系统提供票务支持，近年来随着铁路旅客发送量的逐年增长以及热敏磁火车票替代率的趋于稳定，公司热敏磁票产品产销量保持了较稳定的水平。公司是国内第一家从事热敏磁票生产的企业，也是目前国内最大的热敏磁票生产企业。

电子功能材料方面：电磁波防护膜应用于柔性电路板（FPC），起到消除电子电路集化和信号传输高速而产生的电磁波干扰作用，应用终端为消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备等。压力测试膜，应用于汽车产业、液晶显示、半导体、电子电路产业、机械设备生产与检测等领域的压力测量测试方面，是一种可以精确地测量压力、压力分布和压力平衡的消耗性膜材料。报告期内，公司利用多年积累的核心技术、产品研发和生产经验，积极拓展FPC用电磁波防护膜、压力测试膜产品开发，形成稳定配方，开始批量生产和市场拓展，并形成了部分销售。

目前公司处于稳定的成长阶段。在做好现有主营业务的同时，公司正利用多年积累的核心技术、产品研发和生产经验，积极拓展信息防伪材料、电子功能材料等新产品的开发，实现公司产品结构调整，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局，提高公司可持续发展的竞争力。

## 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 | 不适用 |
| 固定资产 | 不适用 |
| 无形资产 | 不适用 |
| 在建工程 | 2018 年末较期初比增加 186.18%，主要是报告期内研发中心建设项目等在建工程项目增加。 |
| 预付款项 | 2018 年末较期初比增加 111.26%，主要是向供应商购买原材料预付账款增加。 |
| 其他应收款 | 2018 年末较期初比增加 772.03%，主要是向成眉石化园区管委会支付项目投资协议 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | |
|---|---|
| | 履约保证金增加。 |
| 预收款项 | 2018 年末较期初比增加 112.81%，主要是销售商品预收账款增加。 |
| 应交税费 | 2018 年末较期初比减少 34.63%，主要是上年末应交增值税及企业所得税增加。 |
| 盈余公积 | 2018 年末较期初比增加 19.25%，主要原因是期末按税后净利润的 10%计提法定盈余公积所致。 |
| 未分配利润 | 2018 年末较期初比增加 12.36%，主要原因是年初未分配利润加本年实现的净利与上年同比增加。 |
| 所有者权益合计 | 2018 年末较期初比增加 9.55%，主要原因是盈余公积及未分配利润增加。 |

**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

公司一直从事功能性膜材料的开发和生产，拥有完备的研发体系和质量管理体系，拥有生产信息防伪材料和电子功能材料的核心基础技术，包括：真空蒸镀技术、精细分散技术、精密涂布技术以及高性能材料的合成技术。公司核心设备、基础工艺和产品均自主开发，并拥有自主知识产权。公司主持或参与制定了国家标准1项，行业标准4项，是中国磁记录行业协会秘书处、全国磁记录材料标准化技术委员会秘书处的承担单位。

公司作为国家高新技术企业，一直以来高度重视产品研发的投入以及自身研发综合实力的提高。近年来，公司持续加大研发投入力度，提升科技创新能力，通过聘请外籍专家，引进成熟人才，建立起技术力量雄厚的研发与生产技术团队。截止报告期末，公司共取得各种专利27项，其中发明专利17项，实用新型专利10项。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

在公司董事会的领导下，公司管理层围绕年初制定的经营目标，按照公司发展战略规划，持续坚持技术创新，坚持以形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块发展格局为目标，推进各项业务顺利开展，使公司在经营业绩、市场服务、技术研发、生产与企业管理等各方面都取得了良好的成绩，公司经营业绩保持稳定的发展态势。

1、公司战略规划方面

报告期内，公司进一步明确战略发展规划，将以技术创新为引领，集聚优秀人才，通过产品市场和资本市场的共同发展，相互促进，发展成为以信息防伪材料、电子功能材料等新型材料为支柱的细分新材料行业领导者和系统服务商。

公司依照该战略规划，将产品划分为信息防伪材料和电子功能材料两大业务板块，其中信息防伪材料包括热敏磁票、磁条等产品，电子功能材料包括FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等产品。

在信息防伪材料方面，公司持续提高热敏磁票、磁条等信息防伪材料产品生产效率，巩固信息防伪材料市场地位，保持行业领先水平；在电子功能材料方面，以创新为驱动，继续加强研发体系建设，加大研发投入，加快FPC用电磁波防护膜和压力测试膜等电子功能材料新产品研发和上市进度，市场拓展取得进一步突破。同时，鉴于环成、绵、渝地区正在形成西部光电产业集群，为及时掌握光电产业发展动向，满足大型光电企业配套需求，2018年8月22日，公司与四川省眉山市成眉石化园区管理委员会签署了《眉山市彭山区工业项目投资协议》。协议约定公司在成眉石化园区投资建设乐凯新材电子材料研发及产业基地项目；项目内容为建设电磁波屏蔽膜、压力测试膜等产品研发与生产基地。

2018年9月19日，公司在四川省眉山市注册成立了全资子公司四川乐凯新材料有限公司。截至目前，公司电子材料研发及产业基地项目取得眉山市彭山区环境保护局的环境影响报告表批复，项目正在稳步推进。

2、主要产品销售情况

报告期内，公司信息防伪材料销售收入保持稳定。公司通过加强生产管理和产品工艺、配方的优化，提高了热敏磁票、磁条等产品生产效率，保持了稳定的毛利率水平，报告期内公司信息防伪材料实现销售收入25,761.29万元，与去年同期相比减少了0.22%。

公司在继续巩固现有信息防伪材料市场地位的同时，积极拓展FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等电子功能材料市场，取得进一步突破。报告期内公司电子功能材料实现销售收入684.67万元，与去年同期相比增长了15,924.69%。

3、公司研发管理情况

报告期内，公司招聘外籍专家，引进成熟人才，不断扩充研发队伍，加强研发体系建设。报告期内发生研发费用2861.13万元，同比增加34.28%；截止报告期末，公司共取得各种专利27项，其中发明专利17项，实用新型专利10项。公司的信息防伪材料、电子功能材料等研发项目稳步推进，FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等产品已形成稳定配方，开始批量生产和市场拓展。

4、产品生产及材料采购方面

报告期内，公司通过总结经验以及不断学习先进的生产管理方法，持续深入推进精益生产的标准化管理和目标管理。通过加强数据化管理，合理规划生产进度、库存与生产的关系，降低存货量，从而提高了公司资金使用效率；通过对产品生产及材料采购各道环节要求精益求精，持续稳定原材料供应并提高质量



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

水平，加强对生产员工的技能培训，提高其责任心，降低生产过程中的不合理损耗，提高生产效率，从而进一步为公司创造了价值。

5、企业管理方面

报告期内，公司全面规范完善和提升各项管理制度，加强制度的执行力，强化风险防控理念，在财务管理、销售管理、生产管理、采购管理、人力资源管理、现场管理等方面不断推出各种适宜的实施细则，强化内部控制管理，增加考评体系的实时性和有效性，使得公司的管理质量得到了有效提升。

## 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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

| | 2018 年 | | 2017 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 | 264,459,595.89 | 100% | 258,233,136.25 | 100% | 2.41% |
| 分行业 | | | | | |
| 信息化学品制造业 | 264,459,595.89 | 100.00% | 258,233,136.25 | 100.00% | 2.41% |
| 分产品 | | | | | |
| 信息防伪材料 | 257,612,874.30 | 97.41% | 258,190,410.17 | 99.98% | -0.22% |
| 电子功能材料 | 6,846,721.59 | 2.59% | 42,726.08 | 0.02% | 15,924.69% |
| 分地区 | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 国内 | 251,240,285.72 | 95.00% | 245,402,014.38 | 95.03% | 2.38% |
| 国外 | 13,219,310.17 | 5.00% | 12,831,121.87 | 4.97% | 3.03% |

**（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 | | | | | | |
| 信息防伪材料 | 257,612,874.30 | 102,649,377.76 | 60.15% | -0.22% | 4.53% | -1.81% |
| 电子功能材料 | 6,846,721.59 | 3,839,949.00 | 43.92% | 15,924.69% | 10,468.76% | 28.96% |
| 分地区 | | | | | | |

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 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| 信息防伪材料 | 销售量 | 平米 | 1,259.36 | 1,352.52 | -6.89% |
| | 生产量 | 平米 | 1,362.58 | 1,489.15 | -8.50% |
| | 库存量 | 平米 | 169.19 | 112.42 | 50.50% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

信息防伪材料库存量与上期同比增加50.50%，主要原因是为防止公司所处京津冀区域环保限产，以及冬季采暖季期间蒸汽供应不足，不能满足正常生产需要，影响热敏磁票等产品供应，公司适度提高了部分产品的库存水平。

**（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

单位：元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 产品分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 信息防伪材料 | 原材料 | 59,173,422.86 | 55.57% | 60,903,722.21 | 62.00% | -2.84% |
| 信息防伪材料 | 人工 | 11,451,542.34 | 10.75% | 12,316,272.87 | 12.54% | -7.02% |
| 信息防伪材料 | 动力 | 3,764,739.45 | 3.54% | 4,410,935.87 | 4.49% | -14.65% |
| 信息防伪材料 | 制造费 | 8,754,017.09 | 8.22% | 11,143,784.66 | 11.34% | -21.44% |

说明

无

**（6）报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

1、根据《公司章程》及《对外投资管理办法》，2018年9月19日，公司在四川省眉山市彭山区设立全资子公司：四川乐凯新材料有限公司，投资金额为人民币8,000万元。

**（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

报告期内，公司依照战略发展规划，将产品划分为信息防伪材料和电子功能材料两大业务板块，其中信息防伪材料包括热敏磁票、磁条等产品，电子功能材料包括FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等产品。

信息防伪材料方面：磁条和热敏磁票产品均兼具信息记录与防伪功能。磁条产品广泛应用于商业零售、交通、金融、社保等领域；热敏磁票产品主要应用于交通领域，为我国新一代铁路客运自动售检票系统提供票务支持。

电子功能材料方面：电磁波防护膜应用于柔性电路板（FPC），起到消除电子电路集成化和信号传输高速而产生的电磁波干扰作用，应用终端为消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备等；压力测试膜应用于汽车产业、液晶显示、半导体、电子电路产业、机械设备生产与检测等领域的压力测量测试方面，是一种可以精确地测量压力、压力分布和压力平衡的消耗性膜材料。

截止报告期末，上述电子功能材料开始批量生产和市场拓展，并形成了部分销售，但尚未对公司经营业绩产生重大影响。

**（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） | 225,470,854.75 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 85.26% |
| 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 1 | 183,748,293.51 | 69.48% |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2 | 客户 2 | 27,586,307.71 | 10.43% |
| 3 | 客户 3 | 5,865,284.50 | 2.22% |
| 4 | 客户 4 | 4,402,624.72 | 1.66% |
| 5 | 客户 5 | 3,868,344.31 | 1.46% |
| 合计 | -- | 225,470,854.75 | 85.26% |

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） | 48,535,155.42 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 52.08% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

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 1 | 25,950,993.96 | 28.23% |
| 2 | 供应商 2 | 6,131,965.84 | 6.67% |
| 3 | 供应商 3 | 6,842,160.32 | 7.44% |
| 4 | 供应商 4 | 5,101,310.76 | 5.55% |
| 5 | 供应商 5 | 4,508,724.54 | 4.90% |
| 合计 | -- | 48,535,155.42 | 52.08% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：元

| | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|
| 销售费用 | 11,094,047.61 | 10,442,198.26 | 6.24% | |
| 管理费用 | 11,038,215.04 | 9,445,498.46 | 16.86% | |
| 财务费用 | -8,827,699.85 | -2,139,297.96 | -312.64% | 报告期与上年同比财务费用减少 312.64%，主要是报告期内进行现金管理，利息收入增加 |
| 研发费用 | 28,611,280.86 | 21,307,197.49 | 34.28% | 报告期与上年同比研发费增加 34.28%，主要是报告期内加大了电子功能材料的研发投入。 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司作为国家高新技术企业，一直来都高度重视产品研发的投入以及自身研发综合实力的提高，公司将持续加大研发投入力度，提升科技创新能力。报告期内，公司研发投入2861.13万元，占营业收入的10.82%。报告期内，公司重点开展了信息防伪材料和电子功能材料产品开发与配方工艺优化等研发项目，各项目实现了预期目标，提高了现有产品品质，降低了生产成本，同时为公司新业务的发展打下了良好的基础。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 |
|---|---|---|---|
| 研发人员数量（人） | 60 | 59 | 62 |
| 研发人员数量占比 | 22.73% | 22.78% | 24.12% |
| 研发投入金额（元） | 28,611,280.86 | 21,307,197.49 | 21,869,433.56 |
| 研发投入占营业收入比例 | 10.82% | 8.25% | 8.36% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 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

本年度研发投入总额占营业收入的比重为10.82%，上年度研发投入总额占营业收入的比重为8.25%，本年度与上年同比研发投入增加34.28%，主要是报告期内加大了新产品电子功能材料的研发投入。

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 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|
| 经营活动现金流入小计 | 307,830,828.77 | 292,937,002.73 | 5.08% |
| 经营活动现金流出小计 | 198,312,014.16 | 175,440,665.86 | 13.04% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 109,518,814.61 | 117,496,336.87 | -6.79% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,040,903,558.73 | 760,849,021.79 | 36.81% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,107,133,075.99 | 896,139,987.67 | 23.54% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -66,229,517.26 | -135,290,965.88 | 51.05% |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| 筹资活动现金流入小计 | 1,348,603.35 | 1,002,485.50 | 34.53% |
| 筹资活动现金流出小计 | 57,525,245.92 | 38,188,603.35 | 50.63% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -56,176,642.57 | -37,186,117.85 | -51.07% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,311,145.83 | -55,857,051.33 | 77.96% |

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

（1）报告期投资活动现金流入 、投资活动现金流出及投资活动产生的现金流量净额与上年同期比分别增加36.81%、23.54%及51.05%，主要原因分别是报告期内进行现金管理，收回投资收到的现金增加、投资支付的现金等增加及投资活动产生的现金流量净额增加（2）报告期筹资活动现金流入与上年同比增加34.53%，主要是收到其他与筹资活动有关的现金增加；报告期筹资活动现金流出与上年同比分别增加50.63%，主要是分配股利增加；筹资活动产生的现金流量净额与上年同比减少51.07%，主要是报告期分配股利等现金流出增加。（3）报告期现金及现金等价物净增加额与上年同比增加77.96%，主要是因为投资活动产生的现金流量净额增加。

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、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2018 年末 | | 2017 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 | 23,497,146.10 | 3.54% | 28,751,649.36 | 4.69% | -1.15% | |
| 应收账款 | 67,949,429.74 | 10.25% | 71,627,200.32 | 11.69% | -1.44% | |
| 存货 | 39,677,836.72 | 5.98% | 37,816,737.06 | 6.17% | -0.19% | |
| 固定资产 | 91,894,434.08 | 13.86% | 98,821,741.51 | 16.13% | -2.27% | |
| 在建工程 | 52,016,492.37 | 7.85% | 18,175,847.38 | 2.97% | 4.88% | 2018 年末较上年末在建工程占总资产比重增加 4.88%，主要是报告期内研发中心建设项目等在建工程项目增加。 |
| 短期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

### 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

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 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 | 公开发行股票 | 11,153.01 | 1,801.46 | 3,167.24 | 0 | 0 | 0.00% | 9,169.81 | 存放于募集资金专用账户或根据授权进行现金管理 | 9,064.25 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | -- | 11,153.01 | 1,801.46 | 3,167.24 | 0 | 0 | 0.00% | 9,169.81 | -- | 9,064.25 |

| 募集资金总体使用情况说明 |
|---|
| 经中国证券监督管理委员会《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]551 号）的核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,540.00 万股，发行价格为每股 8.85 元，募集资金总额为人民币 13,629.00 万元，扣除发行费用 2,475.99 万元，本公司实际募集资金净额为人民币 11,153.01 万元。上述资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2015 年 4 月 20 日出具信会师报字[2015]第 711052 号验资报告。公司对募集资金进行了专户存储管理。截止 2018 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 3167.24 万元，募集资金余额为 9169.81 万元。 |

## （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 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1. 热敏磁票生产线扩建项目 | 否 | 8,053.01 | 8,053.01 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | 否 | 是 |
| 2. 研发中心建设项目 | 否 | 3,100 | 3,100 | 1,801.46 | 3,167.24 | 102.17% | 2017 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 11,153.01 | 11,153.01 | 1,801.46 | 3,167.24 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 11,153.01 | 11,153.01 | 1,801.46 | 3,167.24 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | | 一、研发中心建设项目：公司 2016 年 4 月 26 日披露了调整募集资金投资项目实施进度的公告。根据厂区整体规划需求，公司调整了项目的实施地点。经公司审慎考虑，对该项目完成时间进行调整，调整后的完成时间为 2017 年 7 月 31 日。公司 2016 年 10 月 12 日披露了拟用自有资金对部分募投项目追加投资公告。公司对研发中心建设项目的总投资额、部分建设内容进行了相应调整。鉴于项目总建筑面积的增加，并基于审慎原则，公司对该项目完成时间进行了调整，调整后的完成时间为 2017 年 12 月 31 日。截至 2018 年 12 月 31 日，该项目已基本完成，正在等待进行项目验收和决算。二、热敏磁票生产线扩建项目：公司 2016 年 4 月 26 日披露了调整募集资金投资项目实施进度的公告。公司原有生产线经过多次工艺改造和技术升级，产能已能够满足市场需求。为了更好地保护投资者的利益，本着审慎和效益最大化的原则，避免过早投入造成资源浪费，公司决定暂缓实施“热敏磁票生产线扩建项目”。公司 2017 年 2 月 27 日披露了关于启动“热敏磁票生产扩建项目”的公告。公司原热敏磁票生 | | | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| | | 产线基本达到满负荷运行状态。随着铁路客运量的不断增加，热敏磁票需求量将会继续保持增长态势。公司决定启动“热敏磁票生产线扩建项目”，预计 2018 年 12 月 31 日完成。公司 2018 年 8 月 23 日披露了关于调整部分募集资金投资项目的公告。受热敏磁火车票替代率趋于稳定，“刷身份证”进站等新型电子客票系统的推广普及等因素影响，公司预测未来热敏磁票市场需求增长率将趋于稳定，公司现有产能能够满足市场需求。为了更好地保护投资者的利益，本着募投资金效益最大化的原则，公司决定终止实施“热敏磁票生产线扩建项目”。对于该笔募投资金的拟投资项目，公司正进行专项研究。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | 募投项目“热敏磁票生产线扩建项目”系公司在现有基础上扩大热敏磁票产品的生产规模。自公司于 2017 年 2 月决定重新启动“热敏磁票生产线扩建项目”以来，我国新的高铁线路不断开通、旅客发送量逐年增长，然而热敏磁火车票替代率趋于稳定，“刷身份证”进站等新型电子客票系统的推广普及等因素，使得热敏磁票销量未来增长存在一定的不确定性。公司预测未来热敏磁票市场需求增长率将趋于稳定，公司现有产能能够满足市场需求。2018 年 8 月 22 日公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的议案》，公司决定终止实施“热敏磁票生产线扩建项目”。对于该笔募投资金的拟投资项目，公司正进行专项研究 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | | 不适用 |
| | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | 适用 |
| | | 以前年度发生 |
| | | 根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金投资项目选址地点，公司“研发中心建设项目 ”实施地点位于保定市和润路 569 号的保定市国用（2012）第 130600006155 号《国有土地使用权证》所登记土地（实施地点位于厂区中部）。2016 年，公司完成自有资金购置的紧邻原实施地点一宗土地的《国有土地使用权证》办理。2016 年 1 月，公司完成自有资金购置的紧邻原实施地点一宗土地的《国有土地使用权证》办理。为了进一步优化厂区布局，根据厂区整体规划需求，经第二届董事会第十二次会议审议，公司将项目实施地点变更至紧邻原实施地点的厂区西部，即保定市国用（2015）第 130600006944 号《国有土地使用权证》所登记土地。详见公司 2016 年 1 月 28 日披露的变更部分募集资金投资项目实施地点的公告。 |
| 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 | | 不适用 |
| | | |
| 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 |
| | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | | 存放于募集资金专用账户，将用于募集资金承诺的投资项目或根据公司三届五次董事会有关决议在批准额度下进行现金管理 |
| 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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 四川乐凯新材料有限公司 | 子公司 | 信息防伪材料、电子功能材料研发、生产与销售 | 80,000,000.00 | 1,000,036.17 | 1,000,036.17 | 0.00 | 36.17 | 27.13 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---|---|---|
| 四川乐凯新材料有限公司 | 投资设立 | 无 |

主要控股参股公司情况说明

鉴于环成、绵、渝地区正在形成西部光电产业集群，为及时掌握光电产业发展动向，满足大型光电企业配套需求，2018年8月22日，公司与四川省眉山市成眉石化园区管理委员会签署了《眉山市彭山区工业项目投资协议》。协议约定公司在成眉石化园区投资建设乐凯新材电子材料研发及产业基地项目。2018年9月19日，公司在四川省眉山市彭山区注册成立了全资子公司四川乐凯新材料有限公司，注册资金8000.00



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

万元。

## 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、公司所处行业格局及前景

（一）信息防伪材料方面

信息防伪材料是通过在材料生产过程中添加某种成分或结构,使产品结构中显现出一种或多种独有特性或特征的技术，从而使得材料具有较可靠的防伪特性，可与电子技术、自动识别技术等结合，广泛应用于商业零售、交通、金融、社保等领域。公司信息防伪材料产品主要为热敏磁票和磁条产品。

1、热敏磁票行业

国家发展改革委、交通运输部、国家铁路局和中国铁路总公司于2017年11月联合印发的《铁路“十三五”发展规划》明确提出在全面贯通“四纵四横”高速铁路主骨架的基础上，推进“八纵八横”主通道建设，构建便捷、高效的高速铁路网络；优化干线铁路网络布局，推进主要城市群之间区际干线铁路建设，完善干线铁路布局；推进城际铁路建设，统筹支线铁路建设，强化综合交通枢纽功能，实施周边互联互通工程。至2020年铁路里程达15万公里，年均增长4.8%，基本覆盖城区常住人口20万以上城市，其中高速铁路达3万公里，覆盖80%以上的大城市；客运量达40亿人次，年均增长9.5%。随着我国铁路营业里程的不断增长，全国铁路网的完善和现代化高速铁路网的建成，铁路旅客发送量也将保持增长趋势。

同时，公司关注到用身份证等新型电子客票进站方式的推广导致未来铁路客运市场对公司热敏磁票产品需求增长存在一定的不确定性。

新的高铁线路不断开通、旅客发送量逐年增长，受热敏磁火车票替代率趋于稳定，电子客票推广普及等因素影响，公司预测未来热敏磁票市场需求增长率将趋于稳定。

2、磁条行业

从世界范围来看，磁条市场的竞争格局基本形成，磁条行业中有四大磁条集团发展时间较长，在全球的多个国家和地区具有研发中心和生产基地，拥有国际化的管理、营销团队，国际化程度较高，竞争力较强，占据较大的市场份额，尤其在高端市场中优势明显，乐凯新材是其中之一。

磁条产品主要应用于商业零售、交通、银行业、社保等领域，在新的时期，磁条产品出现了隐形磁条、彩色磁条、LOGO磁条等多种类型，应用领域不断扩大，未来磁条市场仍将保持稳定增长态势。

（二）电子功能材料方面

电子功能材料系在声、光、电、磁、热及化学性能上有特殊效能的，应用于电子行业的功能性材料，涉及光电显示、半导体、集成电路等领域。公司正向市场推出FPC用电磁波屏蔽膜和压力测试膜产品。

1、FPC用电磁波防护膜行业

电磁波防护膜产品是一种应用于柔性电路板（FPC）的新型电子材料贴膜，其通过特殊材料制成的屏蔽体，能将电磁波限定在一定的范围内，使其电磁辐射受到抑制或衰减，从而有效阻断电磁干扰。应用终端为消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备等。

（1）FPC简介

FPC是Flexible Printed Circuit的简称，又称柔性印制线路板、柔性电路板，是用柔性的绝缘基材制成的印制电路板，具有配线密度高、重量轻、厚度薄、弯折性好的特点。使用FPC可大大缩小电子产品的体积，符合电子产品向高密度、小型化、高可靠性发展的方向。因此，FPC在手机线路板、LCD模组、高



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

像素摄像头、汽车电子、游戏机等领域或产品上得到了广泛的应用。

（2）FPC用电磁波屏蔽膜市场规模预测

中国已成为FPC制造基地。2017年，中国FPC市场规模达57亿美元，占比约36.2%；全球FPC产量约2800万平米，中国占比全球产量近40%。按FPC使用电磁屏障膜25%估算，2017年中国电磁屏障膜需求量为690万平米，产值近5亿元。（数据来源： 势银智库《电磁屏障膜产业研究报告》）

未来随着消费电子产品、汽车电子产品、通信设备等行业规模的扩大以及相关电子产品向轻薄化、小型化、轻量化方向发展，FPC的市场需求将维持一定的增长速度，用于FPC的电磁防护膜的市场需求规模也将会逐步扩大。

2、压力测试膜行业

（1）压力测试膜简介

压力测试膜，也称“压感纸”、“压感膜”，是一种可以精确地测量压力、压力分布和压力平衡的膜材料。可广泛应用于汽车产业、半导体行业、电子电路产业、机械设备生产与检测等领域的压力测量测试方面，属于生产过程中的消耗性材料。

（2）压力测试膜市场规模预测

从行业发展角度来看，压力测试膜是一种可以测试压力并进行深度分析的产品，其应用方面，结果较为精确。在汽车、电子电子、设备制造及检修等多个领域获得了广泛的应用。根据市场调查显示，2015年压力测试膜市场规模达到18.57亿元人民币，其中中国市场比重约、为23.42%，市场规模约为4.73亿元人民币。（数据来源：中国产业竞争情报网市场调查中心）

随着国内经济的稳步发展及产业结构的深入调整的推进，汽车、半导体、电子电路以及机械设备生产与检测等行业逐步进入稳定发展和产业结构调整阶段，企业不断提升其生产技术水平，提高产品质量，其在研发、检测等方面的投入也逐渐增加，进一步拉动国内上述产业中压力测试膜产品的消费。未来，我国压力测试膜市场仍有非常大的发展前景。

二、公司发展战略

公司将以技术创新为引领，集聚优秀人才，通过产品市场和资本市场的共同发展，相互促进，发展成为以信息防伪材料、电子功能材料等新型材料为支柱的细分新材料行业领导者和系统服务商。

一是坚持以创新为驱动，继续打造更加完善的技术创新体系，提高科技创新能力，提高可持续发展的核心竞争力，加快四川眉山电子材料研发及产业基地项目建设，加快新产品研发和上市进度，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局。

二是借力资本市场，在公司战略规划产业方向进行横向整合和上下游产业链延伸，以及跨行业收购新兴行业的优质资产，实现业务多元化和公司快速发展的新突破。

三、2019年经营规划

（1）加快四川眉山电子材料研发及产业基地项目建设

依照公司与四川省眉山市成眉石化园区管理委员会签署的《眉山市彭山区工业项目投资协议》，开展四川眉山电子材料研发及产业基地项目的筹备建设工作，高质量完成项目施工达产，推动电磁波屏蔽膜和压力测试膜等电子功能材料的业务发展，调整公司产品结构，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局，实现公司整体战略规划。

（2）加大研发力度，提高公司可持续竞争力

依托研发中心的投入，加强研发团队建设，加大“十三五”布局新产品新业务的研发投入，通过对现有核心技术的升级、嫁接、组合打造新的核心竞争力，实现FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等产品的批量稳定生产与市场销售突破，实现信息防伪材料和电子功能材料新产品开发上市，实现公司产品结构的调整，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局，提高公司可持续发展的竞争力。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）加强质量管理，提升产品品质

继续开展公司主营产品，特别是电磁波防护膜和压力测试膜等电子功能材料生产工艺的优化和配方工艺的提升，加强对主要原材料的质量控制，提高成品率、产品特性指标，拓展加工工艺的适宜性。通过提升产品品质，进一步降低产品成本，保持公司的盈利水平。

（4）通过资本运作扩大公司规模

公司将继续致力于主营业务的经营发展，充分利用资本市场，积极寻求产业链内适当企业合作，实现公司低成本扩张，改善经营效率，从而加快新产品上市，保持公司在行业内的领先地位。

（5）人力资源管理计划

公司将持续加强人才队伍建设，集聚优秀人才，实现公司发展战略。一方面通过培养招聘高学历人才、引进成熟型专家人才、开展产学研合作等方式，优化公司研发技术团队和管理团队；另一方面，在积极实施生产装备技术进步的同时，进一步增加培训投入，加快关键岗位人员技术知识更新，掌握前沿信息，以培养技术骨干和技术带头人为重点，注重岗位知识与技能的传帮带，培养专业管理技术人员；同时进一步完善考核、激励机制，激发员工创造价值，为公司持续、快速发展提供创新动力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 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

公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司优先采取现金方式进行利润分配，可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利；公司可以根据盈利情况和企业资金需求状况进行中期现金分红。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。在具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的情况下，可以采取股票的方式进行利润分配。

（一）利润分配条件及现金分红相关规定

1、在当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，公司每年度利润分配比例应不低于当年实现的可分配利润总额的20%。

2、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无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80%；

（2）公司发展阶段属成熟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40%；

（3）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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前款第（3）项规定的20%处理。

（二）利润分配方案的决策及实施

1、在公司当年实现盈利且符合利润分配条件时，公司董事会应根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配方案报股东大会批准。公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事、外部监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配方案。在审议公司利润分配方案的董事会、监事会会议上，需经董事会成员半数以上通过并经二分之一以上独立董事通过、二分之一以上监事通过，方能提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

公司应当采取现场投票与网络投票相结合的方式召开股东大会审议利润分配方案。

2、公司如做出不实施利润分配或实施利润分配方案不含现金的决定，应在定期报告中披露其作出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式的理由，公司独立董事及监事会应对此发表意见。

3、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

4、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（三）公司的利润分配政策不得随意变更。利润分配政策的制定和调整应充分听取独立董事和中小股



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

东的意见。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要发生冲突而确需调整分配政策的，应当在股东大会提案中详细论证和说明原因，并充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过后相应修改章程条款，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

| 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： | 是 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|---|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 3 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 3.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 2 |
| 分配预案的股本基数（股） | 122,800,000 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 36,840,000.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 36,840,000.00 |
| 可分配利润（元） | 396,573,980.27 |
| 现金分红总额（含其他方式）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 | |
| 公司拟以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 12,280.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），共计拟派发现金股利人民币 3684.00 万元（含税）；同时拟以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 12,280.00 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，共计拟转增 2,456.00 万股，向全体股东每 10.00 股送红股 3 股（含税），共计拟送红股 3,684.00 万股，本次送转股完成后，公司总股本由 12,280.00 万股变更为 18420.00 万股。 | |

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

1、2016年度，公司以总股本12,280.00万股作为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税）；

2、2017年度，公司以总股本12,280.00万股作为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币4.00元（含税）；



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、2018年度，公司以总股本12,280.00万股作为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税）；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增2股；向全体股东每10.00股送红股3股（含税）。

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 | 现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2018 年 | 36,840,000.00 | 103,062,780.20 | 35.75% | 0.00 | 0.00% | 36,840,000.00 | 35.75% |
| 2017 年 | 49,120,000.00 | 104,378,756.34 | 47.06% | 0.00 | 0.00% | 49,120,000.00 | 47.06% |
| 2016 年 | 36,840,000.00 | 107,977,641.79 | 34.12% | 0.00 | 0.00% | 36,840,000.00 | 34.12% |

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、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

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 中国航天科技集团公司 | 关于股份锁定的承诺 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所间接持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行 | 2014 年 06 月 18 日 | 自公司股票上市之日起三十六个月内 | 承诺已履行完毕 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如其违反上述股份锁定承诺违规减持公司股份，违规减持股份所得归公司所有，如其未将违规减持所得上交公司，则其愿依法承担相应责任。 | | | |
| | 中国航天科技集团公司 | 对招股说明书信息披露的承诺 | 公司若招股意向（说明）书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，赔偿方案 | 2014 年 06 月 18 日 | 长期 | 严格遵守所做承诺 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 以生效法律文书或证券监管部门确定的方案为准。 | | | |
| | 中国航天科技集团公司 | 关于避免同业竞争的承诺 | 1、本公司及本公司下属企业不存在从事与乐凯新材相同或相似业务的情形，与乐凯新材不构成同业竞争。2、本公司及本公司下属企业现在及将来均不从事与乐凯新材可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯新材业务相同或相似的其他任何企业。3、本公司承诺不利用乐凯新材实际控制人地位，损害乐凯新材及乐凯新材其他股东的利益。4、本公司愿意承担因违反上述承诺而给乐凯新材造成的全部经济损失。5、若违反本承诺，本公司将在 | 2014 年 06 月 18 日 | 长期 | 严格遵守所做承诺 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 乐凯新材股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向乐凯新材股东和社会公众投资者道歉，并赔偿乐凯新材因此而产生的任何可具体举证的损失。6、本承诺函自签署之日起于本公司实际控制乐凯新材期间持续有效。 | | | |
| | 中国乐凯集团有限公司 | 关于股份锁定的承诺 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个 | 2014 年 06 月 23 日 | 自公司股票上市之日起三十六个月内 | 承诺已履行完毕 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如其违反上述股份锁定承诺违规减持公司股份，违规减持股份所得归公司所有，如其未将违规减持所得上交公司，则其愿依法承担相应责任。 | | | |
| | 中国乐凯集团有限公司 | 关于股份减持的承诺 | 在锁定期届满后 24 个月内，其将根据资金需求通过证券交易所系统或者协议转让方式累计减持不超过届时其所持乐凯新材股份总数的 50%，减持价格不低于发行价。若公司股票在此期间发生分红、派息、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述作为比较的发行价将作相应调整。其减持公司股份时，提前将减持意向、拟减持数量、减持 | 2014 年 06 月 23 日 | 作出承诺时至承诺履行完毕 | 严格遵守所做承诺 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 方式等信息以书面方式通知公司，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。 | | | |
| | 中国乐凯集团有限公司 | 对招股说明书信息披露的承诺 | 若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将敦促公司依法回购首次公开发行的全部新股。 | 2014 年 06 月 23 日 | 长期 | 严格遵守所做承诺 |
| | 中国乐凯集团有限公司 | 关于避免同业竞争的承诺 | 一、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的公司/企业目前未直接或间接从事与乐凯新材主营业务构成任何竞争的业务或活动。二、自本承诺函签署之日起，本公司及本公司控制的公司/企业或本公司未来控制的公司/企业均将不会在中国境内及/或境外以任 | 2014 年 06 月 23 日 | 长期 | 严格遵守所做承诺 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事、参与或协助从事或参与任何与乐凯新材目前及今后的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。三、自本承诺函签署之日起，本公司将不利用对乐凯新材的控制关系进行损害乐凯新材及乐凯新材其他股东利益的经营活动。四、自本承诺函签署之日起，若未来本公司直接或间接投资的企业计划从事与乐凯新材相同或相类似的业务，本公司承诺将在股东大会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事 | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 项实现及与其相关事项的表决中做出否定的表决。五、在本公司及本公司控制的公司与乐凯新材存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向乐凯新材赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。 | | | |
| | 中国乐凯集团有限公司 | 关于关联交易的承诺 | 一、本公司将尽量避免本公司以及本公司实际控制或施加重大影响的公司与乐凯新材之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、 | 2014 年 06 月 23 日 | 长期 | 严格遵守所做承诺 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 本公司将严格遵守乐凯新材章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照乐凯新材关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。三、本公司保证不会利用关联交易转移乐凯新材利润，不会通过影响乐凯新材的经营决策来损害乐凯新材及其他股东的合法权益。本公司确认本承诺函旨在保障乐凯新材全体股东之权益而作出；公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。 | | | |
| | 中国乐凯集 | 未能履行承 | 1、通过发行 | 2014 年 06 月 | 长期 | 严格遵守所 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 团有限公司 | 诺的约束措施 | 人及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；3、因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，依法对发行人或投资者进行赔偿；4、因违反承诺所产生的收益全部归发行人所有，发行人有权暂扣本公司应得的现金分红，同时本公司不得转让直接及间接持有的发行人股份，直至本公司将违规收益足额交付发行人并全部履行承诺为止。 | 23 日 | | 做承诺 |
| | 保定乐凯新材料股份有限公司 | 关于稳定股价的承诺 | 公司将努力保持股价的稳定，如公司上市后三年内连续 20 个交易日股价低于每股净资产的，公司 | 2014 年 06 月 23 日 | 自公司股票上市之日起三十六个月内 | 承诺已履行完毕 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 将根据公司审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价措施的预案》中的相关规定，履行回购股份及其他义务。 | | | |
| | 保定乐凯新材料股份有限公司 | 对招股说明书信息披露的承诺 | （1）招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。（2）若证券监督管理部门或其他有权部门认定招股说明书所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，本公司承诺按照以下方式回购本公司首 | 2014 年 06 月 23 日 | 长期 | 严格遵守所做承诺 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 次公开发行的全部新股：①若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则本公司将公开发行募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内，按照发行价格并加算银行同期存款利息，返还给网上中签投资者及网下配售投资者；②若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，则本公司将于上述情形发生之日起 20 个交易日内，按照发行价格或证券监督管理部门认可的价格，通过证券交易所系统回购本公司首次公开发行的全部新股。（3）若《招股说明书》所载之内容存 | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司将依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或者证券监督管理部门、司法机关认定的方式、金额确定。 | | | |
| | 保定乐凯新材料股份有限公司 | 关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺 | 公司坚持在当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，每年度利润分配比例不低于当年实现的可分配利润总额的 20%，现金分红在该次利润分配中所占比例不低于 20%。在上述基础上，公司将提高现金分红水平，在公司本次发行完成当年及发行后第一个会计年度和第二个会计年度， | 2014 年 06 月 23 日 | 作出承诺时至承诺履行完毕 | 严格遵守所做承诺 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 公司计划每股现金分红不低于发行前一年度水平。若本次发行后公司股票发生转增或者送股等除权事项的，每股现金股利水平相应进行调整。 | | | |
| | 保定乐凯新材料股份有限公司 | 未能履行承诺的约束措施 | 1、如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并提出补充、替代承诺。3、如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。 | 2014 年 06 月 23 日 | 长期 | 严格遵守所做承诺 |
| | 刘彦峰、陈必 | 关于股份锁 | 自公司股票 | 2014 年 06 月 | 自公司股票 | 承诺履行完 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 源、张作泉、锁亚强、王德胜、周春丽 | 定的承诺 | 上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。 | 23 日 | 上市之日起十二个月内 | 毕 |
| | 刘彦峰、锁亚强、张作泉、王德胜、陈必源、周春丽、俞新荣、张运刚、阳灶文、王平、马文娟、刘宏燕、王子钰、胡健林、王义军、刘嘉秋、刘锡刚、董旭辉、李娜 | 关于股份锁定的承诺 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，该等 19 名承诺人合计自愿锁定 1,005,750 股股份，占公司总股本的 1.64%。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。 | 2014 年 06 月 23 日 | 自公司股票上市之日起三十六个月内 | 承诺履行完毕 |
| | 刘彦峰、陈必源、张作泉、锁亚强、王德胜、周春丽 | 关于股份减持的承诺 | 所持股份限售期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数 | 2014 年 06 月 23 日 | 作出承诺时至承诺履行完毕 | 陈必源 2017 年 3 月 24 日任期满离任，承诺履行完毕。其它人严格遵守所做承诺， |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 的 25%；离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在公司股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。 | | | |
| | 刘彦峰、陈必源、锁亚强、王德胜、周春丽 | 关于股份减持的承诺 | 当首次出现公司股票上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于公司的股票发行价格之情形，其持有的公司股票锁定期将在原承 | 2014 年 06 月 23 日 | 作出承诺时至承诺履行完毕 | 严格遵守所做承诺 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 诺锁定期限基础上，自动延长 6 个月。如公司已发行派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票复权后的价格。自锁定期限届满之日起 24 个月内，如其试图通过任何途径或手段减持公司首次公开发行股票前其已持有的公司股票，则减持价格应不低于发行价格。如其减持公司股票前，公司已经发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于发行价格除权除息后的价格。 | | | |
| | 公司全体董事及高级管理人员 | 关于稳定股价的承诺 | 本人将努力保持股价的稳定，如公司上市后三年内连续 20 个交易日股价低于每股净资产的，本人 | 2014 年 09 月 18 日 | 自公司股票上市之日起三十六个月内 | 承诺履行完毕 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 将根据公司审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价措施的预案》中的相关规定，履行增持股票及其他义务。 | | | |
| | 公司全体董事、监事及高级管理人员 | 对招股说明书信息披露的承诺 | （1）其已对《招股说明书》进行了核查，确认《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。（2）若《招股说明书》存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，给投资者造成损失的，其将依法承担赔偿责任。①其在收到相关主管部门责任认定书面通知后 10 个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；②其将积极与发行人、其他中介机构、投资者沟通协商确定赔偿范围、赔 | 2014 年 09 月 18 日 | 长期 | 严格遵守所做承诺 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 偿顺序、赔偿金额、赔偿方式；③经前述方式协商赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，依据前述沟通协商的方式或其他法定形式进行赔偿。上述承诺内容系其真实意思表示，真实、有效，其自愿接受监督机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，其将依法承担相应责任。 | | | |
| | 公司全体董事、监事及高级管理人员 | 未能履行承诺的约束措施 | 1、其若未能履行在发行人首次公开发行股票招股说明书中披露的其作出的公开承诺事项的：（1）其将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资 | 2014 年 09 月 18 日 | 长期 | 严格遵守所做承诺 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 者道歉。（2）其将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止在乐凯新材领取薪酬，同时其持有的公司股份（若有）不得转让，直至其履行完成相关承诺事项。2、如果因其未履行相关承诺事项，给公司或投资者造成损失的，致使公司受到损失，或投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法向公司、投资者赔偿相关损失。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。 | | | |
| 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 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |
| | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

**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

## 三、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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

（1）会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表：将原“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”项目列报；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

③所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本次会计政策变更涉仅及财务报表列报的调整，不会对当期和会计政策变更之前公司资产总额、负债总额、净资产以及净利润产生影响。

（2）会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计未发生变更。

（3）重大会计差错更正的说明

本报告期公司无重大前期差错更重大会计差错更正。

## 七、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

**截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1家**



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

**1、同一控制下企业合并**

（1）本年发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例（%） | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 |
|---|---|---|---|---|
| 四川乐凯新材料有限公司 | 100.00 | 全资子公司 | 2018年9月19日 | 取得相关控制权 |

（续）

| 被合并方名称 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|---|---|---|---|---|
| 四川乐凯新材料有限公司 | | | | |

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|---|---|
| 境内会计师事务所名称 | 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 30 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 梁海涌、段立新 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |

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

## 九、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、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、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。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 十六、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|---|---|---|---|---|
| 银行理财产品 | 募集及自有资金 | 25,392.05 | 20,507.6 | 0 |
| 券商理财产品 | 募集及自有资金 | 14,600 | 14,600 | 0 |
| 合计 | | 39,992.05 | 35,107.6 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或 | 受托机构（或受托 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有 | 报告期实际损益金 | 报告期损益实际收 | 计提减值准备金额 | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托 | 事项概述及相关查 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 受托人姓名） | 人）类型 | | | | | | | | | | 额 | 回情况 | （如有） | | 理财计划 | 询索引（如有） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 国泰君安证券股份有限公司 | 券商 | 睿博系列尧睿六十二号收益凭证 | 6,000 | 募集资金 | 2017 年 03 月 23 日 | 2018 年 03 月 21 日 | 补充国泰君安证券运营资金 | 协议约定 | 4.40% | 262.55 | 262.55 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 券商 | 睿博系列尧睿 18067 号收益凭证 | 6,000 | 募集资金 | 2018 年 03 月 23 日 | 2018 年 07 月 24 日 | 补充国泰君安证券运营资金 | 协议约定 | 5.15% | 104.13 | 104.13 | 已收回 | | 是 | 是 | |
| 交通银行股份有限公司 | 银行 | 交通银行蕴通财富结构性存款 180 天 | 6,000 | 募集资金 | 2018 年 08 月 02 日 | 2019 年 01 月 29 日 | 银行存款 | 协议约定 | 4.40% | 130.19 | 0 | 未到期 | | 是 | 是 | |
| 合计 | | | 18,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 496.87 | 366.68 | -- | | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

### （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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司作为中国航天科技集团实际控制的上市企业，在实现自我发展成长的同时，积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话和投资者关系互



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

动平台等多种方式积极与投资者进行沟通交流，增强投资者信心。为切实保护投资者尤其是中小投资者利益，公司制定了《投资者关系管理制度》。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，积极做好员工的健康管理工作，严格执行安全生产管理制度和标准，要求新进职工参加防护培训，定期举行职业健康安全知识培训。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，及时缴纳各项税款，积极发展就业，促进当地经济的发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司 2018 年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫工作计划。

**（1）精准扶贫规划**

**（2）年度精准扶贫概要**

**（3）精准扶贫成效**

**（4）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

是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 保定乐凯新材料股份有限公司 | （废水）COD | 处理达标后排放 | 1 | 北纬 38°51′39″、东经 115°23′ 56″ | 41 mg/L | GB18918-2002 表 1 一级 A 标准 ≤50 | _ | 3950kg | 无 |
| | （废水）悬浮物 | | | 北纬 38°51′39″、东经 115°23′ 56″ | 5 mg/L | GB18918-2002 表 1 一级 A 标准 ≤10 | _ | _ | 无 |
| | （废水）PH | | | _北纬 38°51′39″、东经 115°23′ 56″ | 8.43-8.73 | GB18918-2002 表 1 一级 A 标准 6-9 | _ | _ | 无 |
| | （废水）总 | | | 北纬 | 0.41 mg/L | GB18918-2 | _ | _ | 无 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 磷 | | | 38°51′39″、东经 115°23′ 56″ | | 002 表 1 一级 A 标准≤0.5 | | | |
| | （废水）总氮 | | | 北纬 38°51′39″、东经 115°23′ 56″ | 5.63 mg/L | GB18918-2002 表 1 一级 A 标准≤15 | _ | _ | 无 |
| | （废水）氨氮 | | | 北纬 38°51′39″、东经 115°23′ 56″ | 3.76 mg/L | GB18918-2002 表 1 一级 A 标准≤5（8） | _ | 220kg | 无 |
| 保定乐凯新材料股份有限公司 | （废气）非甲烷总烃 | 处理达标后排放 | 2 | RTO | 4.83 mg/m³ | DB132322-2016 其他行业≤80 | _ | _ | 无 |
| | （废气）苯 | | | RTO | ND | DB132322-2016 其他行业≤1 | _ | _ | 无 |
| | （废气）甲苯、二甲苯 | | | RTO | ND | DB132322-2016 其他行业≤40 | _ | _ | 无 |
| | （废气）非甲烷总烃 | | | UV 光解 | 12.2mg/m³ | DB132322-2016 其他行业≤80 | _ | _ | 无 |
| | （废气）甲苯、二甲苯 | | | UV 光解 | 0.139 mg/m³ | DB132322-2016 其他行业≤40 | _ | _ | 无 |
| 保定乐凯新材料股份有限公司 | 危险废物 | 委托处置 | _ | 危废库房 | _ | _ | 1610kg | _ | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

1.废水方面：建立了污水处理站，自2015年1月起开始运行，运行正常。

2.废气方面：建立了RTO和UV光解设施，分别自2015年1月和2017年11月起开始运行，运行正常。2018年9月份对现有的废气处理设施进行了改建，采购安装沸石转轮+RTO处理设施，用于替代现有RTO与UV光解设施，到2018年11月，已完成RTO建设部分并投入使用。截止目前已完成沸石转轮处理设施的建设并投入使用。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

| 建设项目名称 | 环评批复单位 | 环评批复时间 | 环评批复文号 | 竣工验收单位 | 竣工验收时间 | 竣工验收文号 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 磁介质火车票纸 | 保定市高新区环保局 | 2010.11.1 | 保环高表 | 保定市高新区 | 2011.12.12 | 高新环验 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 生产线项目 | | | 10061号 | 环保局 | | [2011]023号 |
| 2#涂布生产线项目 | 保定市环保局 | 2011.12.5 | 保环高表[2011]94号 | 保定市环保局 | 2014.8.14 | 保环验[2014]57号 |
| 环保设施技术改造项目 | 保定市高新区环保局 | 2014.09.17 | 保环高表[2014]017号 | 保定市高新区环保局 | 2015.3.27 | 高新环验[2015]002号 |
| 其他环境保护行政许可情况 | 2016年1月28日取得高新区环保局发放的排污许可证，有效期限为2016.01.29-2019.01.28。<br>2019年1月29日取得高新区环保局发放的排污许可证，有效期限为2019.01.29-2020.12.31。 | | | | | |

突发环境事件应急预案

公司按照相关规定编制了《突发环境事件应急预案》，经保定市环保局审查后予以备案。

环境自行监测方案

公司依据国家有关环境技术规范和监测相关规定，定期委托第三方进行监测，检测项目包括废水、废气、噪声。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十八、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2018年8月22日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金8,000万元在四川省眉山市成眉石化园区投资设立全资子公司。2018年9月20日，全资子公司完成工商登记并取得营业执照，注册名称为四川乐凯新材料有限公司。

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|---|---|---|
| 设立全资子公司 | 2018年08月23日 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-040号 |
| | 2018年09月20日 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-047号 |



cninf 巨潮资讯 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 | 46,664,124 | 38.00% | | | | -42,255,531 | -42,255,531 | 4,408,593 | 3.59% |
| 2、国有法人持股 | 40,670,154 | 33.12% | | | | -40,670,154 | -40,670,154 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 5,993,970 | 4.88% | | | | -1,585,377 | -1,585,377 | 4,408,593 | 3.59% |
| 境内自然人持股 | 5,993,970 | 4.88% | | | | -1,585,377 | -1,585,377 | 4,408,593 | 3.59% |
| 二、无限售条件股份 | 76,135,876 | 62.00% | | | | 42,255,531 | 42,255,531 | 118,391,407 | 96.41% |
| 1、人民币普通股 | 76,135,876 | 62.00% | | | | 42,255,531 | 42,255,531 | 118,391,407 | 96.41% |
| 三、股份总数 | 122,800,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 122,800,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月2日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2017年12 月29日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定；

2、2018年4月23日中国乐凯集团有限公司、全国社会保障基金理事会转持二户所持首发限售股及骨干及核心技术人员19名自愿锁定股共计 42,681,654 股已到期解禁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 中国乐凯集团有限公司 | 37,590,154 | 37,590,154 | 0 | 0 | 首发前限售股 | 首发前限售股份，2018 年 4 月 23 日已到期解禁。 |
| 全国社会保障基金理事会转持二户 | 3,080,000 | 3,080,000 | 0 | 0 | 首发前限售股 | 首发前限售股份，2018 年 4 月 23 日已到期解禁。 |
| 刘彦峰 | 2,807,042 | 1,081,210 | 542,636 | 2,268,468 | 高管锁定股；骨干及核心技术人员自愿锁定股 | 高管所持股份 75%锁定，每年 1 月 1 日解禁；骨干及核心技术人员自愿锁定股份，2018 年 4 月 23 日已到期解禁。 |
| 锁亚强 | 678,987 | 174,998 | 174,998 | 678,987 | 高管锁定股；骨干及核心技术人员自愿锁定股 | 高管所持股份 75%锁定，每年 1 月 1 日解禁；骨干及核心技术人员自愿锁定股份，2018 年 4 月 23 日已到期解禁。 |
| 张作泉 | 530,164 | 136,632 | 136,632 | 530,164 | 监事锁定股；骨干及核心技术人员自愿锁定股 | 监事所持股份 75%锁定，每年 1 月 1 日解禁；骨干及核心技术人员自愿锁定股 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 份，2018 年 4 月 23 日已到期解禁。 |
| 王德胜 | 623,716 | 133,620 | 133,620 | 623,716 | 高管锁定股；骨干及核心技术人员自愿锁定股 | 高管所持股份 75%锁定，每年 1 月 1 日解禁；骨干及核心技术人员自愿锁定股份，2018 年 4 月 23 日已到期解禁。 |
| 陈必源 | 91,866 | 91,866 | | 0 | 骨干及核心技术人员自愿锁定股 | 骨干及核心技术人员自愿锁定股，2018 年 4 月 23 日到期解禁。 |
| 周春丽 | 409,633 | 181,561 | 79,186 | 307,258 | 高管锁定股；骨干及核心技术人员自愿锁定股 | 高管所持股份 75%锁定，每年 1 月 1 日解禁；骨干及核心技术人员自愿锁定股份，2018 年 4 月 23 日已到期解禁。 |
| 俞新荣 | 167,298 | 167,298 | | 0 | 骨干及核心技术人员自愿锁定股 | 骨干及核心技术人员自愿锁定股，2018 年 4 月 23 日已到期解禁。 |
| 张运刚 | 165,236 | 165,236 | | 0 | 骨干及核心技术人员自愿锁定股 | 骨干及核心技术人员自愿锁定股，2018 年 4 月 23 日已到期解禁。 |
| 其他股东 | 520,028 | 520,028 | 0 | 0 | 骨干及核心技术人员自愿锁定股 | 骨干及核心技术人员自愿锁定股，2018 年 4 月 23 日已到期解禁。 |
| 合计 | 46,664,124 | 43,322,603 | 1,067,072 | 4,408,593 | -- | -- |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 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

### 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

### 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 | 14,069 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 10,706 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 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 9） | 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 |
| 中国乐凯集团有限公司 | 国有法人 | 30.61% | 37,590,154 | 0 | 0 | 37,590,154 | | 0 |
| 全国社会保障基金理事会转持二户 | 国有法人 | 2.51% | 3,080,000 | 0 | 0 | 3,080,000 | | 0 |
| 刘彦峰 | 境内自然人 | 2.46% | 3,024,624 | 0 | 2,268,468 | 756,156 | | 0 |
| 瞿果君 | 境内自然人 | 1.12% | 1,374,174 | 580,233 | | 1,374,174 | | 0 |
| 廖彬 | 境内自然人 | 0.96% | 1,175,978 | 424,400 | | 1,175,978 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 0.96% | 1,175,600 | | | 1,175,600 | | 0 |
| #上海通怡投资管理有限公司－通怡启源 1 号私募基金 | 其他 | 0.93% | 1,137,590 | 1,137,590 | | 1,137,590 | | 0 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中国农业银行股份有限公司－交银施罗德先进制造混合型证券投资基金 | 其他 | 0.83% | 1,018,610 | 1,018,610 | | 1,018,610 | | 0 |
| 锁亚强 | 境内自然人 | 0.74% | 905,316 | 0 | | 678,987 | 226,329 | | 0 |
| 王德胜 | 境内自然人 | 0.68% | 831,622 | 0 | | 623,716 | 207,906 | | 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 4） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 股东中国乐凯集团有限公司、刘彦峰、锁亚强、王德胜不存在关联关系，亦不存在属于一致行动人的情形。公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 | | | | | | | |

| 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 |
| 中国乐凯集团有限公司 | 37,590,154 | 人民币普通股 | 37,590,154 |
| 全国社会保障基金理事会转持二户 | 3,080,000 | 人民币普通股 | 3,080,000 |
| 瞿果君 | 1,374,174 | 人民币普通股 | 1,374,174 |
| 廖彬 | 1,175,978 | 人民币普通股 | 1,175,978 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 1,175,600 | 人民币普通股 | 1,175,600 |
| #上海通怡投资管理有限公司－通怡启源 1 号私募基金 | 1,137,590 | 人民币普通股 | 1,137,590 |
| 中国农业银行股份有限公司－交银施罗德先进制造混合型证券投资基金 | 1,018,610 | 人民币普通股 | 1,018,610 |
| #何永强 | 807,751 | 人民币普通股 | |
| 张运刚 | 783,782 | 人民币普通股 | 783,782 |
| 刘彦峰 | 756,156 | 人民币普通股 | 756,156 |
| 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 | 股东中国乐凯集团有限公司、刘彦峰、张运刚不存在关联关系，亦不存在属于一致行动人的情形。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | （1）#上海通怡投资管理有限公司－通怡启源 1 号私募基金，通过普通证券账户持有数量为 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 1137590 股。（2）何永强，通过普通证券账户持有数量为 0 股，通过九州证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户投资者信用证券账户持有数量 807751 股。 | | |

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|---|---|---|---|---|
| 中国乐凯集团有限公司 | 滕方迁 | 1992 年 04 月 15 日 | 91130600105942504D | 信息化学品、信息记录材料、印刷材料、塑料薄膜、涂塑纸基、精细化工产品、生产专用设备、I 类医疗器械、专用仪器仪表、航天产品（有专项规定的除外）研发、制造，本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术出口，软件开发、销售。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 控股的上市公司：乐凯胶片股份有限公司（股票代码：600135） | | | |

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|---|---|---|---|---|
| 中国航天科技集团有限公司 | 吴燕生 | 1999 年 06 月 29 日 | 100000000031878 | 战略导弹、战术地对地导弹、防空导弹、各类运载火箭的研制、生产、销售。国有资产的投资、经营管理；各类卫星和卫星应用系统产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业自动化控制系统及设备、保安器材、化工材料（危险化学品除外）、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、汽车及零部件的研制、生产、销售等。 |
| 实际控制人报告期内控制 | 通过下属单位控股的上市公司有：中国卫星（600118）、航天动力（600343）、航天机电（600151）、 | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

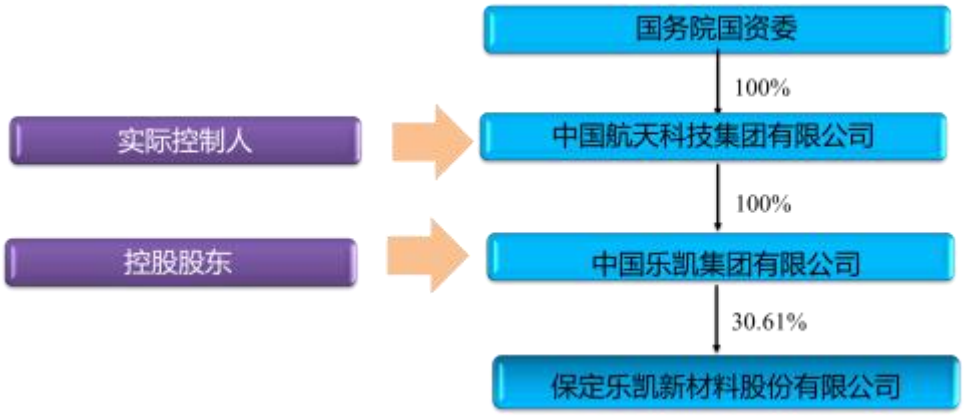
| | |
|---|---|
| 的其他境内外上市公司的股权情况 | 航天电子(600879)、四维图新（002405）、航天控股(0031HK)、航天万源(1185HK)、亚太卫星(1045HK)、乐凯胶片（600135）、航天工程（603698）、康拓红外（300455）。 |

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 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。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 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） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 张新明 | 董事长 | 现任 | 男 | 57 | 2015 年 09 月 28 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 王一宁 | 副董事长 | 现任 | 男 | 59 | 2012 年 03 月 07 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 王朝辉 | 董事 | 现任 | 男 | 49 | 2012 年 08 月 18 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 王英茹 | 董事 | 现任 | 女 | 55 | 2017 年 03 月 24 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 刘彦峰 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 53 | 2011 年 03 月 09 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 3,024,624 | 0 | 0 | | 3,024,624 |
| 王德胜 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 56 | 2011 年 03 月 09 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 831,622 | 0 | 0 | | 831,622 |
| 邹应全 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 2014 年 08 月 24 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 张洪 | 独立董事 | 现任 | 女 | 48 | 2014 年 08 月 24 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 郭莉莉 | 独立董事 | 现任 | 女 | 55 | 2017 年 03 月 24 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 张作泉 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 59 | 2011 年 03 月 09 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 706,886 | 0 | 176,700 | | 530,186 |
| 郝春深 | 监事 | 现任 | 男 | 52 | 2011 年 | 2020 年 | 0 | 0 | 0 | | 0 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 03 月 09 日 | 03 月 23 日 | | | | | |
| 苏志革 | 监事 | 现任 | 男 | 36 | 2016 年 06 月 16 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 周春丽 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 女 | 48 | 2011 年 03 月 09 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 409,678 | 0 | 0 | | 409,678 |
| 锁亚强 | 副总经理 | 现任 | 男 | 54 | 2011 年 03 月 09 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 905,316 | 0 | 0 | | 905,316 |
| 崔胜威 | 财务总监 | 现任 | 男 | 46 | 2018 年 08 月 22 日 | 2020 年 03 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 5,878,126 | 0 | 176,700 | | 5,701,426 |

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| 周春丽 | 财务总监 | 任免 | 2018 年 08 月 22 日 | 因工作变动，不再担任。 |
| 崔胜威 | 财务总监 | 任免 | 2018 年 08 月 22 日 | 因工作变动，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

**公司董事会成员简介：公司现任董事共9名，其中独立董事3名。董事会成员名单及简介如下：**

1、董事长：张新明

男，1962 年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，研究员。曾任中国航天科技集团公司第四研究院实业总公司副总经理、总经理兼党委书记、中国航天科技集团公司第四研究院副院长、陕西航天科技集团有限公司副董事长、党委书记。现任中国乐凯集团有限公司董事、党委书记、副总经理，乐凯新材董事、董事长。

2、副董事长：王一宁

男，1960年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级工程师。曾任中国乐凯胶片集团公司总经理助理、副总经理、党委委员，中国乐凯集团有限公司副总经理。现任中国乐凯集团有限公司党委副书记，乐凯胶片股份有限公司董事，保定乐凯物业管理有限公司执行董事，乐凯新材董事、副董事长。

3、董事：王英茹

女，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，正高级工程师。曾任中国乐



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

凯胶片集团公司技术总监、副总经理、党委委员等职务。现任中国乐凯集团有限公司党委委员、副总经理，乐凯胶片股份有限公司董事，乐凯华光印刷科技有限公司董事，乐凯新材董事。

4、董事：王朝辉

男，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员。曾任中国乐凯胶片集团公司工程管理部副经理兼乐凯胶片股份有限公司装备部经理，乐凯保定化工设计研究院院长，中国乐凯集团有限公司战略部经理、规划经营部经理、副总工程师。现任中国乐凯集团有限公司副总经理，合肥乐凯科技产业有限公司执行董事，上海乐凯纸业有限公司执行董事，河北乐凯化工工程设计有限公司执行董事，保定乐凯照相化学有限公司董事，乐凯新材董事。

5、董事：刘彦峰

男，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员。曾任乐凯磁带厂生产科副科长、质检科科长、副厂长，乐凯磁信息总经理。现任乐凯新材党委书记、董事、总经理，四川乐凯新材料有限公司执行董事。

6、董事：王德胜

男，1963年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员。曾任乐凯磁带厂磁研室副主任、主任，乐凯磁信息副总经理。现任乐凯新材党委委员、董事、副总经理。

7、独立董事：邹应全

男，1964年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。曾任北京师范大学化学系团总支书记、讲师、应用化学研究所所长助理、党支部书记、副教授，江苏泰兴实业公司技术总监，湖北固润科技股份有限公司技术总监。现任北京师范大学教授、博士生导师，湖北臻润环境科技股份有限公司董事长、湖北固润科技股份有限公司董事，乐凯新材独立董事。

8、独立董事：张洪

女，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，律师。曾任辽宁省律师事务所专职律师。现任北京市大成律师事务所专职律师、高级合伙人，北京城市副中心投资建设集团有限公司（原北京新奥集团有限公司）董事，乐凯新材独立董事。

9、独立董事：郭莉莉

女，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，注册会计师。曾任沈飞工学院教师，沈飞进出口公司财务部副经理，岳华会计师事务所项目经理、部门经理、总经理助理、副主任会计、合伙人，福建榕基软件开发股份有限公司董事、财务总监,中磊会计师事务所合伙人等。现任大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，北京光环新网科技股份有限公司、北京东方新星石化工程股份有限公司独立董事，科迈化工股份有限公司独立董事，乐凯新材独立董事。

**公司监事会成员简介：**

公司现任监事共3名，其中职工监事1名。监事会成员名单及简介如下：

1、监事会主席：张作泉

男，1960年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。曾任乐凯磁带厂质监科科长、副厂长、党支部书记，乐凯磁信息副总经理、党总支书记、董事。现任乐凯新材党委副书记兼纪委书记、监事会主席。

2、监事：郝春深

男，1967年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，研究员。曾任杭州乐凯立体影像有限公司副总经理，中国乐凯集团有限公司资产部经理助理、乐凯黑白感光材料厂副厂长、资产财务部经理助理、经理、总经理助理兼资产财务部经理、总会计师，乐凯磁信息监事。现任中国乐凯集团有限公司财



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

务总监，乐凯华光印刷科技有限公司监事长，深圳市中科远东创业投资有限公司董事，乐凯胶片股份有限公司监事，合肥乐凯科技产业有限公司监事，乐凯新材监事。

3、职工监事：苏志革

男，1982年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。曾任乐凯新材销售公司国际贸易职务。现任乐凯新材职工代表监事、党支部书记、证券事务代表、综合管理部副经理。

**公司高级管理人员简介：**

1、总经理：刘彦峰

刘彦峰先生个人简介详见本节“公司董事会成员简介”部分。

2、副总经理、董事会秘书：周春丽

女，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。曾任中国乐凯胶片集团公司财务部职员，乐凯磁信息财务部经理、总经理助理、改制办公室主任，乐凯新材财务总监。现任乐凯新材党委委员、副总经理、董事会秘书，四川乐凯新材料有限公司总经理。

3、副总经理：王德胜

王德胜先生个人简介详见本节“公司董事会成员简介”部分。

4、副总经理：锁亚强

男，1965年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。曾任乐凯磁带厂磁研室专题组长、车间副主任、主任，乐凯磁信息董事、磁卡事业部经理、综合部经理、车间主任、制造二部经理。现任乐凯新材副总经理。

5、财务总监：崔胜威

男，1973年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。历任宝硕集团宝源公司财务部经理、仓储部部长，中国乐凯集团有限公司财务部经理助理，保定乐凯薄膜有限责任公司财务部经理、总经理助理，中国乐凯集团有限公司财务金融部副经理、副部长等职务。现任乐凯新材财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 张新明 | 中国乐凯集团有限公司 | 董事、党委书记、副总经理 | 2015 年 06 月 25 日 | | 是 |
| 王一宁 | 中国乐凯集团有限公司 | 党委委员、副书记、工会主席 | 2016 年 05 月 05 日 | | 是 |
| 王朝辉 | 中国乐凯集团有限公司 | 党委委员、副总经理 | 2014 年 09 月 18 日 | | 是 |
| 王英茹 | 中国乐凯集团有限公司 | 党委委员、副总经理 | 2012 年 12 月 10 日 | | 是 |
| 郝春深 | 中国乐凯集团有限公司 | 党委委员、财务总监 | 2012 年 12 月 10 日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 报告期内，公司与上述董事、监事任职的股东单位发生关联交易，在董事会、监事会审议有关关联交易的议案时上述董事、监事进行了回避。 | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 王一宁 | 乐凯胶片股份有限公司 | 董事 | 2012 年 02 月 21 日 | | 否 |
| 王一宁 | 保定乐凯物业管理有限公司 | 执行董事 | 2015 年 09 月 21 日 | | 否 |
| 王朝辉 | 合肥乐凯科技产业有限公司 | 执行董事 | 2015 年 08 月 27 日 | | 否 |
| 王朝辉 | 上海乐凯纸业有限公司 | 执行董事 | 2015 年 08 月 28 日 | | 否 |
| 王朝辉 | 河北乐凯化工工程设计有限公司 | 执行董事 | 2017 年 07 月 17 日 | | 否 |
| 王朝辉 | 保定乐凯影像材料科技有限公司（原照相化学） | 董事 | 2014 年 02 月 26 日 | | 否 |
| 王英茹 | 乐凯华光印刷科技有限公司 | 董事 | 2017 年 07 月 17 日 | | 否 |
| 王英茹 | 乐凯胶片股份有限公司 | 董事 | 2012 年 02 月 21 日 | | 否 |
| 郝春深 | 乐凯胶片股份有限公司 | 监事会主席 | 2016 年 10 月 29 日 | | 否 |
| 郝春深 | 乐凯华光印刷科技有限公司 | 监事长 | 2015 年 09 月 21 日 | | 否 |
| 郝春深 | 合肥乐凯科技产业有限公司 | 监事 | 2012 年 03 月 22 日 | | 否 |
| 郝春深 | 深圳市中科远东创业投资有限公司 | 董事 | 2012 年 12 月 13 日 | | 否 |
| 邹应全 | 北京师范大学 | 教授、博士生导师 | 2007 年 09 月 01 日 | | 是 |
| 邹应全 | 湖北固润科技股份有限公司 | 董事 | 2011 年 03 月 23 日 | | 是 |
| 邹应全 | 湖北臻润环境科技股份有限公司 | 董事长 | 2016 年 05 月 09 日 | | 是 |
| 张洪 | 北京市大成律师事务所 | 专职律师、高级合伙人 | 2000 年 10 月 08 日 | | 是 |
| 张洪 | 北京城市副中心投资建设集团有限公司（原北京新奥集团有限公司） | 董事 | 2015 年 02 月 05 日 | | 否 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 郭莉莉 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | 高级合伙人 | 2013 年 03 月 05 日 | | 是 |
| 郭莉莉 | 北京光环新网科技股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 01 月 06 日 | | 是 |
| 郭莉莉 | 科迈化工股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 04 月 22 日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 报告期内，公司与上述董事、监事任职的股东单位发生关联交易，在董事会、监事会审议有关关联交易的议案时上述董事、监事进行了回避。 | | | | |

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

公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出相关人员的绩效薪酬数额和奖惩，提交公司董事会审核批准。在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员薪酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。报告期内董事、监事、高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 张新明 | 董事长 | 男 | 57 | 现任 | 0 | 是 |
| 王一宁 | 副董事长 | 男 | 59 | 现任 | 0 | 是 |
| 王朝辉 | 董事 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 是 |
| 王英茹 | 董事 | 女 | 55 | 现任 | 0 | 是 |
| 刘彦峰 | 董事、总经理 | 男 | 53 | 现任 | 32.60 | 否 |
| 王德胜 | 董事、副总经理 | 男 | 56 | 现任 | 28.36 | 否 |
| 邹应全 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 6 | 否 |
| 张洪 | 独立董事 | 女 | 48 | 现任 | 6 | 否 |
| 郭莉莉 | 独立董事 | 女 | 55 | 现任 | 6 | 否 |
| 张作泉 | 监事会主席 | 男 | 59 | 现任 | 20.94 | 否 |
| 郝春深 | 监事 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 是 |
| 苏志革 | 监事 | 男 | 36 | 现任 | 15.10 | 否 |
| 周春丽 | 副总经理、董事 | 女 | 48 | 现任 | 28.36 | 否 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 会秘书 | | | | | |
| 锁亚强 | 副总经理 | 男 | 54 | 现任 | 25.43 | 否 |
| 崔胜威 | 财务总监 | 男 | 46 | 现任 | 5.25 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 174.04 | -- |

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） | 264 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 0 |
| 在职员工的数量合计（人） | 264 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 264 |
| 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 | 153 |
| 销售人员 | 8 |
| 技术人员 | 60 |
| 财务人员 | 6 |
| 行政人员 | 37 |
| 合计 | 264 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士研究生及以上 | 11 |
| 本科 | 74 |
| 大专 | 95 |
| 中专及以下 | 84 |
| 合计 | 264 |

### 2、薪酬政策

公司实行岗位工资加绩效工资为核心的薪酬考核体系，其中岗位工资以岗位责任、个人技能要求为基础，绩效工资主要与公司经济效益、员工考核结果挂钩。在此基础上，公司制定了具体的针对技术研发人员实施的新产品上市奖励办法、对营销人员实施的销售业绩提成办法，综合考虑了不同岗位的各自需要，



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

确保公司员工的工作积极性、创造性。

**3、培训计划**

根据公司发展战略和年度重点工作制定公司年度培训计划，采取内训与外训相结合的方式开展培训工作，以满足新业务发展为重点，大力推进员工素质的提高。根据培训计划，公司将从管理人员培训、外部专家与研发人员交流培训、班组长培训、员工岗位操作和技能培训、法律法规专项培训等方面开展有关工作，满足公司可持续经营发展的需要。

**4、劳务外包情况**

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一） 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求， 规范召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。相关事项的决策程序规范，决策科学，效果良好。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东中国乐凯集团有限公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求。没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，与公司主营业务不存在同业竞争。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司已制订《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，并不断加以完善和规范，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期末，公司董事会由9名成员组成，其中独立董事3名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，报告期内共召开董事会会议4次。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。

（四）关于监事和监事会

公司已制订《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司内部控制以及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、总经理及其他高级管理人员的监督职责。报告期内，公司共召开监事会会议4次，公司监事列席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）关于绩效评价与激励约束机制 公司已逐步建立并完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于经理层

公司已建立《总经理工作细则》等制度，公司管理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。公司管理层比较稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

（七）关于信息披露与透明度

依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规定的要求，公司能真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息，履行信息披露义务，关注媒体报道，在已披露信息范围内认真负责地回答投资者在互动易上问题和投资者电话咨询等，做到充分与投资者进行沟通。报告期内，公司在指定的信息披露网站等



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

进行信息披露。

（八） 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡和共赢， 共同推动公司持续、健康发展。

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

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的企业完全分开、独立运作。公司拥有独立完整的研发、生产、销售等业务体系和面向市场独立经营的能力。

**1、资产独立**

公司主营业务为信息记录材料产品的研发、生产、销售，拥有与上述生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的生产设备、办公设备、以及专利、专有技术的所有权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

**2、人员独立**

公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职务或领取薪酬的情形。公司的财务人员均在公司专职工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

**3、财务独立**

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在控股股东干预的情况。

**4、机构独立**

公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营的情形。

**5、业务独立**

公司独立从事信息防伪材料和电子功能材料的研发、生产、销售，拥有从事上述业务完整、独立的研发、生产、采购、销售系统和专业人员，具有独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 35.30% | 2018 年 04 月 13 日 | 2018 年 04 月 13 日 | http://www.cninfo.com.cn/ |

### 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及股东大会的情况 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 张洪 | 4 | 1 | 3 | | 0 | 否 | 0 |
| 邹应全 | 4 | 1 | 2 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 郭莉莉 | 4 | 1 | 3 | | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 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

1.在2018年3月16日召开公司第三届董事会第五次会议召开前，独立董事对公司2017年度日常关联交易情况及2018年度日常关联交易预计情况出具了事前认可意见。第三届董事会第五次会议上，独立董事对公司2017年度利润分配预案、2017年度募集资金存放与使用情况、2017年度控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况、2017年度内部控制自我评价报告、2017年度日常关联交易情况及2018年度日常关联交易预计情况、使用自有资金进行现金管理、使用闲置募集资金进行现金管理、续聘公司2018年度审计机构



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

以及会计政策变更的等事项发表了独立意见并被公司采纳。

2.在2018年8月22日召开的公司第三届七次会议上，独立董事对公司2018年半年度控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况、2018年半年度募集资金存放与使用以及调整部分募集资金投资项目的等事项发表了独立意见并被公司采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设了战略委员会、、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，分别负责公司战略与重大投资、人才选拔、财务及内控审计、薪酬管理与绩效考核方面相关事项的监督与审查，并制订了各专门委员会的工作细则，明确了各委员会的组成、职权、决策程序和议事规则。报告期内各委员会根据公司发展经营的实际情况，对公司“三年滚动计划”的制定、财务预算与决算的制定、续聘审计机构、董事会换届选举及提名候选人、监事会换届选举及提名候选人、定期报告的审计与内部控制的日常检查、高管薪酬与业绩考核等事项进行了参与、监督和检查，不存在对董事会审议事项和日常检查事项存在异议的情形。

## 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

公司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

公司高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬水平。

## 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 | 2019 年 04 月 23 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/） | |
| 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 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 定性标准 | 重大缺陷：发现董事、监事和高级管理人员舞弊；已披露的企业财务报告和会计信息严重不准确、不公允；企业监事会、审计委员会或内部审计部门对内部控制的监督无效；因严重违反国家会计法律法规和企业会计准则、行业财务制度，受到国家机关在行业以上范围内通报、处罚。重要缺陷：已披露的财务报告和会计信息存在重大不准确、不公允；企业监事会、审计委员会或内部审计部门对内部控制监督不到位；因违反国家会计法律法规和企业会计准则、行业财务制度，受到集团公司内部通报、处罚。一般缺陷：对日常经营业务的效率和效果产生较小影响。除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。 | 重大缺陷的存在的迹象包括：严重偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生严重负面影响；单位未有效遵守国家法律法规，受到或极可能受到国家机关通报、处罚；出现严重的产品质量问题，且造成严重后果；发生重大安全事故；发生严重泄密事件；内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷的存在的迹象包括：偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生较大负面影响；公司未有效遵守国家法律法规，受到或极可能受到集团公司通报、处罚；出现较为严重的产品质量问题，且造成较为严重的后果；发生较大安全事故；发生较为严重的泄密事件；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。一般缺陷存在的迹象包括：除重大、重要以外的其他控制缺陷。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：影响资产、负债和权益的错报漏报金额≥公司资产总额×6%；影响收入、成本费用等损益类的错报漏报金额≥公司营业收入总额×8%；影响利润的错报漏报金额≥公司利润总额×5%。重要缺陷：影响资产、负债和权益的错报漏报金额＜资产总额×6%且≥公司资产总额×3%；影响收入、成本费用等损益类的错报漏报金额＜营业收入×8%且≥公司营业收入×4%；影响利润错报漏报＜利润总额×5%且≥公司利润总额×2.5%。一般缺陷：影响资产、负债和权益的错报漏报金额＜资产总额×3%；影响收入、成本费用等损益类的错报漏报金额＜营业收入×4%；影响利润的错报漏报金额＜公司利润总额×2.5%。 | 重大缺陷：一个或多个控制缺陷的组合造成或极可能造成的直接经济损失金额≥公司资产总额×3%。重要缺陷：一个或多个控制缺陷的组合造成或极可能造成的直接经济损失金额＜本单位资产总额×3%，≥本单位资产总额×1.5%。一般缺陷：一个或多个控制缺陷的组合造成或极可能造成的直接经济损失金额＜本单位资产总额×1.5%。 |
| 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 |
|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | |
|---|---|
| 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 2018 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。 | |
| 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 | 2019 年 04 月 23 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/） |
| 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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 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 | 2019 年 04 月 19 日 |
| 审计机构名称 | 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 勤信审字【2019】第 03037 号 |
| 注册会计师姓名 | 梁海涌、段立新 |

审计报告正文

保定乐凯新材料股份有限公司全体股东：

**一、审计意见**

我们审计了保定乐凯新材料股份有限公司（以下简称“乐凯新材”）财务报表，包括2018年12月31的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乐凯新材2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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，我们独立于乐凯新材，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**

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。

**营业收入确认：**

**1、事项描述**

乐凯新材主要从事磁记录材料产品的生产和销售。2018年度，乐凯新材销售热敏磁票、磁条、磁卡、压力测试膜、电磁波屏蔽膜等产品确认的主营业务收入为人民币264,448,388.99元，主要为国内销售产生的收入。乐凯新材对于国内销售的热敏磁票、磁条、磁卡、压力测试膜、电磁波屏蔽膜产品产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以热敏磁票、磁条、磁卡、压力测试膜、电磁波屏蔽膜产品运离公司仓库作为销售收入的确认时点。由于收入是乐凯新材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，我们将收入确认识别为关键审



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计事项。

**2、审计应对**

针对营业收入，我们实施的审计程序主要包括：

（1）全面了解、评价销售、收款等与营业收入相关内控流程、管理制度，对合同管理、客户管理、业务审批、发货、结算收款等重要控制环节进行测试；

（2）将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入、销售预算或预测数据等进行比较，分析总额及其构成的变动是否异常，并分析异常变动的原因，同时根据增值税发票申报表或普通发票，估算全年收入，与实际收入金额比较核对；

（3）抽查销售合同、要货计划等外部原始资料，检查真实合理性；

（4）获取产品价格目录，检查售价与上期变化的情况。同时结合对非关联方售价，判断对关联方售价是否合理；

（5）检查合同关键条款，判断营业收入确认时点是否恰当；

（6）结合应收账款的审计，确定本期一定比例的销售额，向客户发函询证。

**四、其他信息**

乐凯新材管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括乐凯新材2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**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，管理层负责评估乐凯新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算乐凯新材、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乐凯新材的财务报告过程。

**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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对乐凯新材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乐凯新材不能持续经营。

（五）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。

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。

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。

## 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：保定乐凯新材料股份有限公司

2018 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 | 23,497,146.10 | 28,751,649.36 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 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 | | |
| 应收票据及应收账款 | 70,645,436.78 | 72,603,880.32 |
| 其中：应收票据 | 2,696,007.04 | 976,680.00 |
| 应收账款 | 67,949,429.74 | 71,627,200.32 |
| 预付款项 | 4,107,870.14 | 1,944,424.92 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,598,383.13 | 183,294.24 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 39,677,836.72 | 37,816,737.06 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 351,655,197.82 | 325,714,383.26 |
| 流动资产合计 | 491,181,870.69 | 467,014,369.16 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 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 | 91,894,434.08 | 98,821,741.51 |
| 在建工程 | 52,016,492.37 | 18,175,847.38 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 26,847,187.96 | 27,489,229.72 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 564,160.12 | 599,420.08 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 递延所得税资产 | 527,572.59 | 539,506.52 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 171,849,847.12 | 145,625,745.21 |
| 资产总计 | 663,031,717.81 | 612,640,114.37 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | | |
| 应付票据及应付账款 | 18,133,888.29 | 18,655,644.30 |
| 预收款项 | 225,841.43 | 106,124.46 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,712,560.08 | 1,456,604.85 |
| 应交税费 | 5,774,795.97 | 8,833,543.62 |
| 其他应付款 | 419,013.11 | 445,879.57 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 26,266,098.88 | 29,497,796.80 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 17,946,599.32 | 18,266,078.16 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 17,946,599.32 | 18,266,078.16 |
| 负债合计 | 44,212,698.20 | 47,763,874.96 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 122,800,000.00 | 122,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 35,603,489.00 | 35,603,489.00 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 63,841,550.34 | 53,535,275.03 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 396,573,980.27 | 352,937,475.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 618,819,019.61 | 564,876,239.41 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 618,819,019.61 | 564,876,239.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 663,031,717.81 | 612,640,114.37 |

法定代表人：张新明　　主管会计工作负责人：崔胜威　　会计机构负责人：郝宝云

## 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 | 23,497,044.93 | 28,751,649.36 |
| 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 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 应收票据及应收账款 | 70,645,436.78 | 72,603,880.32 |
| 其中：应收票据 | 2,696,007.04 | 976,680.00 |
| 应收账款 | 67,949,429.74 | 71,627,200.32 |
| 预付款项 | 4,061,706.09 | 1,944,424.92 |
| 其他应收款 | 1,598,383.13 | 183,294.24 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 39,677,836.72 | 37,816,737.06 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 350,701,426.87 | 325,714,383.26 |
| 流动资产合计 | 490,181,834.52 | 467,014,369.16 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 91,894,434.08 | 98,821,741.51 |
| 在建工程 | 52,016,492.37 | 18,175,847.38 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 26,847,187.96 | 27,489,229.72 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 564,160.12 | 599,420.08 |
| 递延所得税资产 | 527,572.59 | 539,506.52 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 172,849,847.12 | 145,625,745.21 |
| 资产总计 | 663,031,681.64 | 612,640,114.37 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 18,133,888.29 | 18,655,644.30 |
| 预收款项 | 225,841.43 | 106,124.46 |
| 应付职工薪酬 | 1,712,560.08 | 1,456,604.85 |
| 应交税费 | 5,774,786.93 | 8,833,543.62 |
| 其他应付款 | 419,013.11 | 445,879.57 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 26,266,089.84 | 29,497,796.80 |
| 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 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 17,946,599.32 | 18,266,078.16 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 17,946,599.32 | 18,266,078.16 |
| 负债合计 | 44,212,689.16 | 47,763,874.96 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 122,800,000.00 | 122,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 35,603,489.00 | 35,603,489.00 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 盈余公积 | 63,841,550.34 | 53,535,275.03 |
| 未分配利润 | 396,573,953.14 | 352,937,475.38 |
| 所有者权益合计 | 618,818,992.48 | 564,876,239.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 663,031,681.64 | 612,640,114.37 |

### 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 | 264,459,595.89 | 258,233,136.25 |
| 其中：营业收入 | 264,459,595.89 | 258,233,136.25 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 152,266,701.96 | 141,758,476.78 |
| 其中：营业成本 | 106,489,326.76 | 98,232,595.02 |
| 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 | 3,924,226.19 | 4,487,183.37 |
| 销售费用 | 11,094,047.61 | 10,442,198.26 |
| 管理费用 | 11,038,215.04 | 9,445,498.46 |
| 研发费用 | 28,611,280.86 | 21,307,197.49 |
| 财务费用 | -8,827,699.85 | -2,139,297.96 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 8,188,702.70 | 3,141,004.41 |
| 资产减值损失 | -62,694.65 | -16,897.86 |
| 加：其他收益 | 319,478.84 | 522,765.96 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 7,041,509.20 | 4,795,515.01 |
| 其中：对联营企业和合营企 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 业的投资收益 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -82,768.78 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 119,553,881.97 | 121,710,171.66 |
| 加：营业外收入 | 245,441.41 | 1,043,658.41 |
| 减：营业外支出 | 312,761.25 | 7,461.99 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 119,486,562.13 | 122,746,368.08 |
| 减：所得税费用 | 16,423,781.93 | 18,367,611.74 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 103,062,780.20 | 104,378,756.34 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 103,062,780.20 | 104,378,756.34 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 103,062,780.20 | 104,378,756.34 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.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 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 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 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 103,062,780.20 | 104,378,756.34 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 103,062,780.20 | 104,378,756.34 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.8393 | 0.8500 |
| （二）稀释每股收益 | 0.8393 | 0.8500 |

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：张新明　　主管会计工作负责人：崔胜威　　会计机构负责人：郝宝云

## 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 | 264,459,595.89 | 258,233,136.25 |
| 减：营业成本 | 106,489,326.76 | 98,232,595.02 |
| 税金及附加 | 3,924,226.19 | 4,487,183.37 |
| 销售费用 | 11,094,047.61 | 10,442,198.26 |
| 管理费用 | 11,038,215.04 | 9,445,498.46 |
| 研发费用 | 28,611,280.86 | 21,307,197.49 |
| 财务费用 | -8,827,699.64 | -2,139,297.96 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 8,188,702.49 | 3,141,004.41 |
| 资产减值损失 | -62,694.65 | -16,897.86 |
| 加：其他收益 | 319,478.84 | 522,765.96 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 7,041,473.24 | 4,795,515.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 公允价值变动收益（损失以 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| “—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -82,768.78 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 119,553,845.80 | 121,710,171.66 |
| 加：营业外收入 | 245,441.41 | 1,043,658.41 |
| 减：营业外支出 | 312,761.25 | 7,461.99 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 119,486,525.96 | 122,746,368.08 |
| 减：所得税费用 | 16,423,772.89 | 18,367,611.74 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 103,062,753.07 | 104,378,756.34 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 103,062,753.07 | 104,378,756.34 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.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 | 103,062,753.07 | 104,378,756.34 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.8393 | 0.8500 |
| （二）稀释每股收益 | 0.8393 | 0.8500 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 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 | 296,891,217.64 | 284,676,191.06 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,939,611.13 | 8,260,811.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 307,830,828.77 | 292,937,002.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 104,657,493.48 | 82,212,585.80 |
| 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 | 32,029,150.95 | 29,298,254.09 |
| 支付的各项税费 | 45,813,924.99 | 50,972,232.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 15,811,444.74 | 12,957,593.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 198,312,014.16 | 175,440,665.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 109,518,814.61 | 117,496,336.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 收回投资收到的现金 | 1,033,431,142.94 | 755,716,609.30 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,347,309.79 | 5,115,912.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 125,106.00 | 16,500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,040,903,558.73 | 760,849,021.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 46,319,912.29 | 18,708,403.77 |
| 投资支付的现金 | 1,059,313,163.70 | 877,431,583.90 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,500,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,107,133,075.99 | 896,139,987.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -66,229,517.26 | -135,290,965.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,348,603.35 | 1,002,485.50 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,348,603.35 | 1,002,485.50 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 49,120,000.00 | 36,840,000.00 |
| 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 | 8,405,245.92 | 1,348,603.35 |
| 筹资活动现金流出小计 | 57,525,245.92 | 38,188,603.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -56,176,642.57 | -37,186,117.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 576,199.39 | -876,304.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -12,311,145.83 | -55,857,051.33 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 27,403,046.01 | 83,260,097.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 15,091,900.18 | 27,403,046.01 |

## 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 | 296,891,217.64 | 284,676,191.06 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,939,610.92 | 8,260,811.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 307,830,828.56 | 292,937,002.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 104,657,493.48 | 82,212,585.80 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 32,029,150.95 | 29,298,254.09 |
| 支付的各项税费 | 45,813,924.99 | 50,972,232.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 15,765,109.74 | 12,957,593.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 198,265,679.16 | 175,440,665.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 109,565,149.40 | 117,496,336.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,033,388,742.94 | 755,716,609.30 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,347,273.83 | 5,115,912.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 125,106.00 | 16,500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,040,861,122.77 | 760,849,021.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 46,319,912.29 | 18,708,403.77 |
| 投资支付的现金 | 1,059,317,163.70 | 877,431,583.90 |
| 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 | 1,500,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,107,137,075.99 | 896,139,987.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -66,275,953.22 | -135,290,965.88 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,348,603.35 | 1,002,485.50 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,348,603.35 | 1,002,485.50 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 49,120,000.00 | 36,840,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 8,405,245.92 | 1,348,603.35 |
| 筹资活动现金流出小计 | 57,525,245.92 | 38,188,603.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -56,176,642.57 | -37,186,117.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 576,199.39 | -876,304.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -12,311,247.00 | -55,857,051.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 27,403,046.01 | 83,260,097.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 15,091,799.01 | 27,403,046.01 |

## 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 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 53,535,275.03 | | 352,937,475.38 | | 564,876,239.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 二、本年期初余额 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 53,535,275.03 | | 352,937,475.38 | | 564,876,239.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | | | | | | | | | 10,306,275.31 | | 43,636,504.89 | | 53,942,780.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 103,062,780.20 | | 103,062,780.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 10,306,275.31 | | -59,426,275.31 | | -49,120,000.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,306,275.31 | | -10,306,275.31 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -49,120,000.00 | | -49,120,000.00 |
| 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．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5．其他 | | | | | | | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 63,841,550.34 | | 396,573,980.27 | | 618,819,019.61 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 43,097,399.40 | | 295,836,594.67 | | 497,337,483.07 |
| 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 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 43,097,399.40 | | 295,836,594.67 | | 497,337,483.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 10,437,875.63 | | 57,100,880.71 | | 67,538,756.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 104,378,756.34 | | 104,378,756.34 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 10,437,875.63 | | -47,277,875.63 | | -36,840,000.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,437,875.63 | | -10,437,875.63 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -36,840,000.00 | | -36,840,000.00 |
| 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．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 53,535,275.03 | | 352,937,475.38 | | 564,876,239.41 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |
|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | 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 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 53,535,275.03 | 352,937,475.38 | 564,876,239.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 53,535,275.03 | 352,937,475.38 | 564,876,239.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 10,306,275.31 | 43,636,477.76 | 53,942,753.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 103,062,753.07 | 103,062,753.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 10,306,275.31 | -59,426,275.31 | -49,120,000.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,306,275.31 | -10,306,275.31 | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -49,120,000.00 | -49,120,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 63,841,550.34 | 396,573,953.14 | 618,818,992.48 |

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 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 43,097,399.40 | 295,836,594.67 | 497,337,483.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 43,097,399.40 | 295,836,594.67 | 497,337,483.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | 10,437,875.63 | 57,100,880.71 | 67,538,756.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 104,378,756.34 | 104,378,756.34 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 10,437,875.63 | -47,277,875.63 | -36,840,000.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,437,875.63 | -10,437,875.63 | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -36,840,000.00 | -36,840,000.00 |
| 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．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 122,800,000.00 | | | | 35,603,489.00 | | | | 53,535,275.03 | 352,937,475.38 | 564,876,239.41 |

## 三、公司基本情况

（一）公司概况

保定乐凯新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系保定乐凯磁信息材料有限公司（以下简称“磁信息公司”）以整体变更方式设立的股份有限公司，于2011年3月9日取得河北省保定市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。磁信息公司成立于2005年2月3日，前身系中国乐凯胶片集团公司磁带厂，系中国乐凯胶片集团公司（以下简称“乐凯集团”）分厂，根据国资委[2002]859号文件，经过资产评估主辅分立，成为具有独立法人资格、自主经营、自负盈亏的有限责任公司，于2005年2月3日取得注册号为1306051000294企业法人营业执照，法定代表人：徐京燕，注册资本： 12,441,556.00元，其中：乐凯集团



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（国有股）出资5,500,000.00元，占注册资本的44.21%；乐凯集团工会委员会（以下简称“工会”）出资6,225,086.00元，占注册资本的50.03%；刘彦峰出资506,147.00元，占注册资本的4.07%，陈必源出资85,688.00元，占注册资本的0.69%，王德胜出资124,635.00元，占注册资本的1.00%。

经公司2009年12月28日第二次临时股东会决议，工会将其持有的本公司50.03%的股权转让给倪建从等13名自然人，该等13名自然人均为工会下设的磁信息公司职工持股会会员，其作为显名股东同时代182名作为隐名股东的原职工持股会会员持有磁信息公司股权。变更后，乐凯集团持有本公司44.21%的股权，刘彦峰等16个自然人股东持有本公司55.79%的股权。

经公司2010年11月6日第二次临时股东会决议，倪建从等13名显名股东将其代为持有的磁信息公司股权分别转让给锁亚强等182名隐名股东；同时，5对夫妻股东分别将其合计持有的公司股权登记至其中一方名下。变更后，乐凯集团持有本公司44.21%的股权，刘彦峰等193个自然人股东持有本公司55.79%的股权。

公司2015年3月1日召开的2014年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会文件《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]551号）于2015年4月在深圳证券交易所上市，证券简称乐凯新材（300446，SZ）。所属行业分类为化学原料及化学制品制造业。

截至2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数12,280万股，注册资本为12,280万元，注册地：保定市和润路569号，统一社会信用代码：911306057713196269，法定代表人：张新明。

本公司经营范围：磁记录材料（包括：磁条、磁记录纸、航空判读带、航空磁带）、热敏纸、压印箔、电子功能材料、光电子材料、电磁波防护多功能膜、防伪功能性膜及涂层材料、导电导热膜及涂层材料、高性能膜材料、水处理剂和合成树脂的研发、制造、加工、销售（监控、易制毒、化学试剂、危险化学品及需要取得前置行政许可的除外）；软件及辅助设备的研发与销售；机械设备租赁；房屋租赁；技术咨询与服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（经营范围中属于法律、性质法规规定必须经批准的项目应当依法经过批准后方可经营）。

本公司的母公司为中国乐凯集团有限公司，本公司的实际控制人为中国航天科技集团公司。

本财务报表业经公司董事会批准于2019年4月19日对外报出。

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1家，详见本附注九、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注八、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

**2、持续经营**

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

**1、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

**2、会计期间**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

**3、营业周期**

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4、记账本位币**

本公司编制本财务报表时所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**

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

**6、合并财务报表的编制方法**

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

**8、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**9、外币业务和外币报表折算**

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

（3）外币财务报表的折算方法

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

**10、金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

## 11、应收票据及应收账款

### （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 | 一般以金额 100 万元以上的款项为标准。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备， |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | |
|---|---|
| | 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

**（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 |
|---|---|
| 组合 1：按账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2：不计提坏账组合 | 其他方法 |

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） | 4.00% | 4.00% |
| 1－2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2－3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3－4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4－5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---|---|---|
| 组合 2：不计提坏账组合 | 0.00% | 0.00% |

**（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 | 有客观证据表明其发生减值的 |
| 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，计提坏账准备。对单独测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征将其归入相应组合，计提坏账准备。 |

## 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

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （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 | 10-20 | 5.00% | 4.75%-9.50% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-11 | 5.00% | 8.64%-31.67% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 | 5.00% | 15.83% |
| 电子设备及其他设备 | 年限平均法 | 5-15 | 5.00% | 6.33%-19.00% |

各类固定资产的折旧方法：固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 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。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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 | 50年 | 土地权证注明年限 |
| 软件 | 10年 | 预计使用寿命 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

**（2）内部研究开发支出会计政策**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**22、长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括土地租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

**摊销年限**

| 项　目 | 摊销年限 |
|---|---|
| 土地租赁费 | 受益期 |
| 房屋租金 | 受益期 |

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划采用设定提存计划，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。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 25、预计负债

无

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2） 出口业务的收入确认原则

对于出口业务，公司销售内控流程为销售人员收到客户需求信息后，与客户确认，无异议后填写“特殊产品合同评审表”，磁卡事业部经理审核“特殊产品合同评审表”后签署意见，然后组织公司质量部、研发部和制造一部评审生产周期、交付日期等信息，并签署意见提交总经理审批，经总经理审批后的“特殊产品合同评审表”交制造一部组织生产，制造一部生产完成后通知销售人员联系进出口公司安排报关、运输及实际发货，发货之后填写“发货台账”。公司与海外客户签订的合同或者协议执行的国际贸易价格条款分为三类：（1）FOB（Free On Board的首字母缩写，也称“离岸价”），该交易方式货物在装运港被装上指定船时，风险即由卖方转移至买方；（2）CIF（Cost Insurance and Freight的首字母缩写，也称“成本、保险费加运费”）该交易方式卖方在装运地（港）将货物交付装运后，对货物可能发生的任何风险不再承担责任；（3）DDU（Delivered Duty Unpaid的首字母缩写，也称“未完税交货”）该交易方式卖方将货物运至买方指定目的地之后风险报酬转移。根据上述出口业务价格条款的约定，遵循主要风险报酬转移原则，采用FOB和CIF价格条款的出口业务公司待产品出口报关并开具出口商品专用发票后确认收入，采用DDU价格条款的出口业务公司待客户邮件回复确认产品数量和质量后确认收入。

公司对销售收入的确认一般按照购销合同中对双方权利义务的约定，在物权转移给客户的情况下，严格按照企业会计准则规定的风险转移原则确认收入。

## 29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

**30、递延所得税资产/递延所得税负债**

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、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 |
| --- | --- | --- |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：①资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。②利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。 ③所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。 | 已通过董事会审议批准 | |

本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2017年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

| 调整前 | | 调整后 | |
|---|---|---|---|
| 报表项目 | 金额 | 报表项目 | 金额 |
| 应收票据 | 976,680.00 | 应收票据及应收账款 | 72,603,880.32 |
| 应收账款 | 71,627,200.32 | | |
| 应收利息 | - | 其他应收款 | 183,294.24 |
| 应收股利 | - | | |
| 其他应收款 | 183,294.24 | | |
| 固定资产 | 98,821,741.51 | 固定资产 | 98,821,741.51 |
| 固定资产清理 | - | | |
| 在建工程 | 18,175,847.38 | 在建工程 | 18,175,847.38 |
| 工程物资 | - | | |
| 应付票据 | 1,043,616.20 | 应付票据及应付账款 | 18,655,644.30 |
| 应付账款 | 17,612,028.10 | | |
| 应付利息 | - | 其他应付款 | 445,879.57 |
| 应付股利 | - | | |
| 其他应付款 | 445,879.57 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| 长期应付款 | - | 长期应付款 | - |
| 专项应付款 | - | | |
| 管理费用 | 30,752,695.95 | 管理费用 | 9,445,498.46 |
| | | 研发费用 | 21,307,197.49 |

**（2）重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**34、其他**

无

## 六、税项

**1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、16% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴 | 1.2% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 土地使用税 | 实际占用的土地面积 | 3 元/平米 |

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 |
|---|---|

**2、税收优惠**

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号），公司于2014年9月19日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合批复认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201413000360，有效期3年，本期所得税率为15%。2017年10月21日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合批复认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201713001091，有效期3年，本期所得税率为15%。

本公司磁条、磁卡等产品出口退税原适用17%/税率，根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，以出口报关单上注明的出口日期为准，在2018年7月31日之后执行调整后的出口货物退税率16%。

财政部2018年7月11日财税[2018]76号《税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限的通知》自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

### 3、其他

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%/税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%。

## 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 |
| --- | --- | --- |
| 银行存款 | 4,456,502.50 | 27,708,033.16 |
| 其他货币资金 | 19,040,643.60 | 1,043,616.20 |
| 合计 | 23,497,146.10 | 28,751,649.36 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票保证金 | 8,405,234.12 | 1,043,616.20 |
| 信用证保证金 | 11.80 | - |
| 农民工工资预储金 | - | 304,987.15 |
| 合计 | **8,405,245.92** | **1,348,603.35** |

截至2018年12月31日，三个月以内到期的应付票据保证金为8,405,234.12元，信用证保证金11.80元。本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

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

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 4、应收票据及应收账款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 2,696,007.04 | 976,680.00 |
| 应收账款 | 67,949,429.74 | 71,627,200.32 |
| 合计 | 70,645,436.78 | 72,603,880.32 |

### （1）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 | 2,696,007.04 | 976,680.00 |
| 合计 | 2,696,007.04 | 976,680.00 |

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
| --- | --- |

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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 | 4,289,425.68 | 555,479.16 |
| 合计 | 4,289,425.68 | 555,479.16 |

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
| --- | --- |

其他说明

无

### （2）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 | 70,799,9 | 100.00% | 2,850,47 | 4.03% | 67,949,42 | 74,617, | 100.00% | 2,990,695 | 4.01% | 71,627,200. |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计提坏账准备的应收账款 | 05.98 | | 6.24 | | 9.74 | 895.75 | | .43 | | 32 |
| 合计 | 70,799,905.98 | 100.00% | 2,850,476.24 | 4.03% | 67,949,429.74 | 74,617,895.75 | 100.00% | 2,990,695.43 | 4.01% | 71,627,200.32 |

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 | 70,491,905.98 | 2,819,676.24 | 4.00% |
| 1 至 2 年 | 308,000.00 | 30,800.00 | 10.00% |
| 合计 | 70,799,905.98 | 2,850,476.24 | |

确定该组合依据的说明：

按账龄段确定账龄组合

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：

无

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-140,219.19 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 |
|---|---|---|

无

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

| 项目 | 核销金额 |
|---|---|

应收账款核销说明：

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

| 单位名称 | 期末余额 |
|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|
| 客商1 | 43,821,023.00 | 61.89 | 1,752,840.92 |
| 客商2 | 7,603,200.00 | 10.74 | 304,128.00 |
| 客商3 | 2,586,662.73 | 3.65 | 103,466.51 |
| 客商4 | 1,632,257.84 | 2.31 | 65,290.31 |
| 客商5 | 1,565,460.00 | 2.21 | 62,618.40 |
| **合计** | **57,208,603.57** | **80.80** | **2,288,344.14** |

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 5、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 | 4,107,870.12 | 100.00% | 1,944,424.92 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 0.02 | 0.00% | | |
| 合计 | 4,107,870.14 | -- | 1,944,424.92 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款期末余额合计数的比例（%） | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|
| 供应商1 | 552,351.73 | 1年以内 | 13.45 | 未执行完毕 |
| 供应商2 | 531,011.00 | 1年以内 | 12.93 | 未执行完毕 |
| 供应商3 | 500,000.00 | 1年以内 | 12.17 | 未执行完毕 |
| 供应商4 | 377,400.00 | 1年以内 | 9.19 | 未执行完毕 |
| 供应商5 | 273,600.00 | 1年以内 | 6.66 | 未执行完毕 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **合计** | **2,234,362.73** | —— | **54.40** | —— |

其他说明：

无

## 6、其他应收款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 其他应收款 | 1,598,383.13 | 183,294.24 |
| 合计 | 1,598,383.13 | 183,294.24 |

### （1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 定期存款 | 0.00 | 0.00 |
| 委托贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |

2)重要逾期利息

单位： 元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|

其他说明：

无

### （2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|

其他说明：

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## （3）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 | 1,689,113.68 | 100.00% | 90,730.55 | 5.37% | 1,598,383.13 | 196,500.25 | 100.00% | 13,206.01 | 6.72% | 183,294.24 |
| 合计 | 1,689,113.68 | 100.00% | 90,730.55 | 5.37% | 1,598,383.13 | 196,500.25 | 100.00% | 13,206.01 | 6.72% | 183,294.24 |

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 | 1,600,013.68 | 64,000.55 | 4.00% |
| 1 至 2 年 | | | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 89,100.00 | 26,730.00 | 30.00% |
| 合计 | 1,689,113.68 | 90,730.55 | 5.37% |

确定该组合依据的说明：

按账龄段确定账龄组合

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 77,524.54 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 |
|---|---|---|

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：

无

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 |
| --- | --- | --- |
| 代收代缴社会机构费用 | 100,013.68 | 97,400.25 |
| 保证金 | 1,589,100.00 | 99,100.00 |
| 合计 | 1,689,113.68 | 196,500.25 |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 成眉石化园区管理委员会 | 保证金 | 1,500,000.00 | 1 年以内 | 88.80% | 60,000.00 |
| 保定国家高新区清理拖欠工程款办公室 | 保证金 | 89,100.00 | 2-3 年 | 5.28% | 26,730.00 |
| 个人代扣基本医疗保险 | 社会保险费用 | 78,989.46 | 1 年以内 | 4.68% | 3,159.58 |
| 个人代扣养老保险 | 社会保险费用 | 21,024.22 | 1 年以内 | 1.24% | 840.97 |
| 合计 | -- | 1,689,113.68 | -- | 100.00% | 90,730.55 |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无

## 7、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 | 15,464,807.03 | 545,393.63 | 14,919,413.40 | 14,109,073.61 | 562,258.51 | 13,546,815.10 |
| 在产品 | 13,862,205.38 | | 13,862,205.38 | 15,237,977.04 | | 15,237,977.04 |
| 库存商品 | 10,926,768.12 | 30,550.18 | 10,896,217.94 | 9,062,495.10 | 30,550.18 | 9,031,944.92 |
| 合计 | 40,253,780.53 | 575,943.81 | 39,677,836.72 | 38,409,545.75 | 592,808.69 | 37,816,737.06 |

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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 | 562,258.51 | | | 16,864.88 | | 545,393.63 |
| 库存商品 | 30,550.18 | | | | | 30,550.18 |
| 合计 | 592,808.69 | | | 16,864.88 | | 575,943.81 |

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

因本期生产使用原材料转回16,864.88元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

**（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**（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：

无

**8、持有待售资产**

单位： 元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

其他说明：

无

**9、一年内到期的非流动资产**

单位： 元

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

其他说明：

无

**10、其他流动资产**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 理财产品 | 351,075,995.36 | 325,193,974.60 |
| 待抵扣进项税金 | 579,202.46 | 520,408.66 |
| 合计 | 351,655,197.82 | 325,714,383.26 |

其他说明：

公司于2018年3月16日召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,董事会同意在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用不超1.00亿元闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品。截至2018年12月31日，其中利用2,000.00万元购买海通证券“一海通财·理财宝”系列收益凭证，期限为2018年9月3日-2019年9月3日，收益率为4.25%。其中利用6,000.00万元购买交通银行股份有限公司“蕴通财富结构性存款 180 天理财产品，期限



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

为2018年8月2日-2019年1月29日，收益率为4.40%。其中利用100.00万元购买交通银行股份有限公司“蕴通财富活期型结构性存款A款”理财产品，产品起息日，2018年9月20日，约定年化收益率为，1.8—2.0%（年化），观察日当天3MShibo不小于基准比较值时，当天收益率为2.0%；观察日当天3MShibo小于基准比较值时，当天收益率为1.8%。观察期内非观察日收益率按照上一观察日实际收益率执行。
公司于2018年3月16日召开公司第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保日常运营和资金安全的前提下，使用不超过4.00亿元闲置自有资金进行现金管理。截至2018年12月31日，正在进行理财的自有资金共计27007.60万元

## 11、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 |

### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|---|---|---|---|---|

### （3）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 | | |

### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|---|---|---|---|---|

### （5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|

其他说明

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 12、持有至到期投资

### （1）持有至到期投资情况

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 |

### （2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|---|---|---|---|---|

### （3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

无

## 13、长期应收款

### （1）长期应收款情况

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 14、长期股权投资

单位： 元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利 | 计提减值准备 | 其他 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 资损益 | | | 或利润 | | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

无

## 15、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---|---|---|

其他说明

无

## 16、固定资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 91,894,434.08 | 98,821,741.51 |
| 合计 | 91,894,434.08 | 98,821,741.51 |

### （1）固定资产情况

单位： 元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 49,588,642.84 | 98,056,279.38 | 2,429,337.99 | 28,989,395.76 | 179,063,655.97 |
| 2.本期增加金额 | 5,141,760.05 | 1,399,649.26 | 37,399.06 | 691,558.15 | 7,270,366.52 |
| （1）购置 | | | 37,399.06 | 119,880.52 | 157,279.58 |
| （2）在建工程转入 | 5,141,760.05 | 1,399,649.26 | | 571,677.63 | 7,113,086.94 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 4,454,532.16 | 245,481.00 | 380,975.05 | 5,080,988.21 |
| （1）处置或报废 | | 4,454,532.16 | 245,481.00 | 380,975.05 | 5,080,988.21 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 54,730,402.89 | 95,001,396.48 | 2,221,256.05 | 29,299,978.86 | 181,253,034.28 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 12,312,590.53 | 53,205,087.01 | 1,410,124.42 | 13,314,112.50 | 80,241,914.46 |
| 2.本期增加金额 | 2,534,435.44 | 8,420,562.12 | 250,193.18 | 2,587,279.00 | 13,792,469.74 |
| （1）计提 | 2,534,435.44 | 8,420,562.12 | 250,193.18 | 2,587,279.00 | 13,792,469.74 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 4,080,650.75 | 233,206.95 | 361,926.30 | 4,675,784.00 |
| （1）处置或报废 | | 4,080,650.75 | 233,206.95 | 361,926.30 | 4,675,784.00 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 14,847,025.97 | 57,544,998.38 | 1,427,110.65 | 15,539,465.20 | 89,358,600.20 |
| 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 | 39,883,376.92 | 37,456,398.10 | 794,145.40 | 13,760,513.66 | 91,894,434.08 |
| 2.期初账面价值 | 37,276,052.31 | 44,851,192.37 | 1,019,213.57 | 15,675,283.26 | 98,821,741.51 |

**（2）暂时闲置的固定资产情况**

单位： 元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 机器设备 | 2,162,393.16 | 718,995.79 | | 1,443,397.37 | |

**（3）通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位： 元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|

**（4）通过经营租赁租出的固定资产**

单位： 元

| 项目 | 期末账面价值 |
|---|---|

**（5）未办妥产权证书的固定资产情况**

单位： 元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---|---|---|

其他说明

无

**（6）固定资产清理**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

其他说明

无

**17、在建工程**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 在建工程 | 52,016,492.37 | 18,175,847.38 |
| 合计 | 52,016,492.37 | 18,175,847.38 |

**（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 |
| 研发中心建设 | 31,660,950.25 | | 31,660,950.25 | 15,474,139.94 | | 15,474,139.94 |
| 污水深度处理 | 951,336.40 | | 951,336.40 | 951,336.40 | | 951,336.40 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2014M-6 | | | | | | |
| 自动消防装置 2017G-8 | | | | 351,480.00 | | 351,480.00 |
| UV 光氧净化处理 2017G-9 | | | | 128,170.93 | | 128,170.93 |
| 2#涂布线建设项目 | 6,753,379.31 | | 6,753,379.31 | | | |
| 3#涂布线建设项目 | 6,404,922.40 | | 6,404,922.40 | | | |
| 其他零星工程 | 6,245,904.01 | | 6,245,904.01 | 1,270,720.11 | | 1,270,720.11 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 合计 | 52,016,492.37 | | 52,016,492.37 | 18,175,847.38 | | 18,175,847.38 |

**（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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 研发中心建设 | 59,930,000.00 | 15,474,139.94 | 21,300,072.56 | 5,113,262.25 | | 31,660,950.25 | 61.36% | 60.00% | | | | 其他 |
| 2#涂布线建设项目 | 14,600,000.00 | 0.00 | 6,753,379.31 | 0.00 | 0.00 | 6,753,379.31 | 46.26% | 50.00% | | | | 其他 |
| 3#涂布线建设项目 | 24,000,000.00 | 0.00 | 6,404,922.40 | 0.00 | 0.00 | 6,404,922.40 | 26.69% | 30.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 98,530,000.00 | 15,474,139.94 | 34,458,374.27 | 5,113,262.25 | | 44,819,251.96 | -- | -- | | | | -- |

**（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

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

### （4）工程物资

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

无

## 18、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 20、无形资产

### （1）无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

单位： 元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 31,246,215.00 | | | 171,175.21 | 31,417,390.21 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）购置 | | | | | |
| （2）内部研发 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 31,246,215.00 | | | 171,175.21 | 31,417,390.21 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,868,249.17 | | | 59,911.32 | 3,928,160.49 |
| 2.本期增加金额 | 624,924.24 | | | 17,117.52 | 642,041.76 |
| （1）计提 | 624,924.24 | | | 17,117.52 | 642,041.76 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,493,173.41 | | | 77,028.84 | 4,570,202.25 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 26,753,041.59 | | | 94,146.37 | 26,847,187.96 |
| 2.期初账面价值 | 27,377,965.83 | | | 111,263.89 | 27,489,229.72 |

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。

### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---|---|---|

其他说明：



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无

## 21、开发支出

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 信息防伪材料 | | 6,445,502.59 | | | | 6,445,502.59 | | |
| 电子功能材料 | | 21,222,559.00 | | | | 21,222,559.00 | | |
| 磁性水处理材料 | | 943,219.27 | | | | 943,219.27 | | |
| 合计 | | 28,611,280.86 | | | | 28,611,280.86 | | |

其他说明

无

## 22、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 |
|---|---|---|---|---|

### （2）商誉减值准备

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 |
|---|---|---|---|---|

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 23、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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 土地租金 | 599,420.08 | | 35,259.96 | | 564,160.12 |
| 合计 | 599,420.08 | | 35,259.96 | | 564,160.12 |

其他说明

无

## 24、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 |
| 坏账准备 | 2,941,206.79 | 441,181.02 | 3,003,901.44 | 450,585.22 |
| 存货跌价准备 | 575,943.81 | 86,391.57 | 592,808.69 | 88,921.30 |
| 合计 | 3,517,150.60 | 527,572.59 | 3,596,710.13 | 539,506.52 |

### （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 | | 527,572.59 | | 539,506.52 |

### （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 |
|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

### （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：

无

## 25、其他非流动资产

单位： 元

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

其他说明：

无

## 26、短期借款

### （1）短期借款分类

单位： 元

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

短期借款分类的说明：

无

### （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：

无

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

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

其他说明：

无

## 28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 29、应付票据及应付账款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付票据 | 8,405,234.12 | 1,043,616.20 |
| 应付账款 | 9,728,654.17 | 17,612,028.10 |
| 合计 | 18,133,888.29 | 18,655,644.30 |

### （1）应付票据分类列示

单位： 元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 8,405,234.12 | 1,043,616.20 |
| 合计 | 8,405,234.12 | 1,043,616.20 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### （2）应付账款列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 9,298,666.72 | 16,063,165.12 |
| 1 年以上 | 429,987.45 | 1,548,862.98 |
| 合计 | 9,728,654.17 | 17,612,028.10 |

### （3）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 |
| --- | --- | --- |
| 河北德龙环境工程股份有限公司 | 288,000.00 | 工程尚未结算 |
| 合计 | 288,000.00 | -- |

其他说明：

无

## 30、预收款项

### （1）预收款项列示

单位： 元

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 1 年以内 | 225,841.43 | 8,111.46 |
| 1 年以上 | | 98,013.00 |
| 合计 | 225,841.43 | 106,124.46 |

**（2）账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位： 元

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

**（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：

**31、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 | 1,456,604.85 | 28,599,917.14 | 28,343,961.91 | 1,712,560.08 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,688,306.05 | 3,688,306.05 | |
| 三、辞退福利 | | 13,445.00 | 13,445.00 | |
| 合计 | 1,456,604.85 | 32,301,668.19 | 32,045,712.96 | 1,712,560.08 |

**（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 | 81,115.00 | 22,764,731.18 | 22,764,731.18 | 81,115.00 |
| 2、职工福利费 | | 1,575,785.60 | 1,575,785.60 | |
| 3、社会保险费 | 4,928.77 | 1,407,993.47 | 1,412,922.24 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,115,999.37 | 1,115,999.37 | |
| 工伤保险费 | | 168,978.02 | 168,978.02 | |
| 生育保险费 | 4,928.77 | 123,016.08 | 127,944.85 | |
| 4、住房公积金 | | 2,017,280.00 | 2,017,280.00 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,370,561.08 | 758,651.89 | 497,767.89 | 1,631,445.08 |
| 8.其他 | | 75,475.00 | 75,475.00 | |
| 合计 | 1,456,604.85 | 28,599,917.14 | 28,343,961.91 | 1,712,560.08 |

**（3）设定提存计划列示**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | | 3,569,746.45 | 3,569,746.45 | |
| 2、失业保险费 | | 118,559.60 | 118,559.60 | |
| 合计 | | 3,688,306.05 | 3,688,306.05 | |

其他说明：

无

## 32、应交税费

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 1,034,170.28 | 1,804,342.24 |
| 企业所得税 | 4,049,071.01 | 6,251,426.21 |
| 个人所得税 | 479,195.99 | 509,349.87 |
| 城市维护建设税 | 117,988.26 | 151,950.40 |
| 教育费附加 | 50,566.40 | 65,121.60 |
| 地方教育费附加 | 33,710.93 | 43,414.40 |
| 印花税 | 10,093.10 | 7,938.90 |
| 合计 | 5,774,795.97 | 8,833,543.62 |

其他说明：

无

## 33、其他应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 419,013.11 | 445,879.57 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 419,013.11 | 445,879.57 |

### （1）应付利息

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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：

无

### （2）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 |
|---|---|---|
| 单位往来款 | 325,127.57 | 354,532.62 |
| 个人代扣社会保险费等 | 93,885.54 | 91,346.95 |
| 合计 | 419,013.11 | 445,879.57 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 河北省第四建筑工程有限公司 | 100,000.00 | 工程安全保证金工程尚未完工 |
| 合计 | 100,000.00 | -- |

其他说明

无

## 34、持有待售负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

其他说明：

无

## 35、一年内到期的非流动负债

单位： 元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

其他说明：

无

## 36、其他流动负债

单位： 元

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

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：

无

## 37、长期借款

### （1）长期借款分类

单位： 元

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

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

## 38、应付债券

### （1）应付债券

单位： 元

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

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

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

## 39、长期应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

其他说明：

无

### （2）专项应付款

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 |
|---|---|---|---|---|---|

其他说明：

无

## 40、长期应付职工薪酬

### （1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |

计划资产：

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：无

## 41、预计负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 42、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 | 18,266,078.16 | | 319,478.84 | 17,946,599.32 | 见注 |
| 合计 | 18,266,078.16 | | 319,478.84 | 17,946,599.32 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局专利资助款 | | 15,000.00 | 15,000.00 | | | | | 与收益相关 |
| 保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政 | | 10,000.00 | 10,000.00 | | | | | 与收益相关 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 局专利补助款 | | | | | | | | |
| 保定国家高新技术产业开发区资金管理中心纳税先进奖励款 | | 50,000.00 | 50,000.00 | | | | | 与收益相关 |
| 研发中心建设项目 | 800,000.00 | | | | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 热敏磁票生产线扩建项目 | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 磁介质火车票生产线第一期 | 14,163,741.08 | | | 203,288.24 | | | 13,960,452.84 | 与资产相关 |
| 仿金属高耐磨装饰膜生产线 | 302,337.08 | | | 116,190.60 | | | 186,146.48 | 与资产相关 |
| 合计 | 18,266,078.16 | 75,000.00 | | 319,478.84 | | | 17,946,599.32 | |

其他说明：

注1：根据保定国家高新技术产业开发区管委会下发的（2011）高区31号文件《保定国家高新区管委会关于下达二O一一第一批重点产业发展专项资金计划的通知》，高新区对本公司热敏磁票产业化项目提供支持经费1500万元，高新区支持经费首批拨付750万元，截至2011年12月31日，公司已收到首批拨付的750万元政府补助，并于2011年7月开始对该与资产相关的政府补助进行摊销；2014年6月收到第二批拨付资金400万元，2014年8月收到第二批拨款350万元，根据相关资产折旧剩余年限进行摊销。

注2：根据河北省财政厅和河北省发展和改革委员会联合下发的《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达2013年省级资源节约综合利用（第二批）专项资金的通知》（冀财建[2013]452号）文件规定2014年6月收到用于磁介质火车票纸生产线项目节能减排建设的专项资金拨款100万元，相关的摊销原则及摊销方法参照注1。

注3：根据河北省财政厅下发的冀财企（2013）71号文件《河北省财政厅关于拨付2013年省级军民结合产业发展专项资金的通知》，拨付本公司结合产业发展专项资金80万元，专款专用用于本公司仿金属高耐磨装饰膜生产线生产设备的购建，公司已于2013年9月3日收到该专项资金80万，仿金属高耐磨装饰膜生产线已分别于2012年12月和2013年12月开始使用，该项与资产相关的政府补助根据不同资产的剩余使用年限进行摊销。

注4：根据保定市财政局、保定市发展和改革委员会下发的《关于拨付2015年省级优势产业发展专项资金（优势产业合作）的通知》（保财建【2016】20号）文件规定，2016年7月本公司收到用于热敏磁票生产线扩建项目的专项资金拨款300万元。

注5：根据保定国家高新区管委会下发的《关于下达2017年产业技术创新平台项目专项补助资金的



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

通知》（【2017】高区152号）文件规定，2017年12月本公司收到用于研发中心建设项目的专项补助资金80万元。

## 43、其他非流动负债

单位： 元

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

其他说明：

无

## 44、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 | 122,800,000.00 | | | | | | 122,800,000.00 |

其他说明：

无

## 45、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无

其他说明：无

## 46、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） | 35,603,489.00 | | | 35,603,489.00 |
| 合计 | 35,603,489.00 | | | 35,603,489.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 47、库存股

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 48、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 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 49、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 |
|---|---|---|---|---|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 50、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 | 53,535,275.03 | 10,306,275.31 | | 63,841,550.34 |
| 合计 | 53,535,275.03 | 10,306,275.31 | | 63,841,550.34 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 51、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 | 352,937,475.38 | 295,836,594.67 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 调整后期初未分配利润 | 352,937,475.38 | 295,836,594.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 103,062,780.20 | 104,378,756.34 |
| 减：提取法定盈余公积 | 10,306,275.31 | 10,437,875.63 |
| 应付普通股股利 | 49,120,000.00 | 36,840,000.00 |
| 期末未分配利润 | 396,573,980.27 | 352,937,475.38 |

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 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 52、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 | 264,448,388.99 | 106,481,134.11 | 257,550,001.33 | 97,552,663.97 |
| 其他业务 | 11,206.90 | 8,192.65 | 683,134.92 | 679,931.05 |
| 合计 | 264,459,595.89 | 106,489,326.76 | 258,233,136.25 | 98,232,595.02 |

## 53、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 | 1,704,155.39 | 2,039,218.51 |
| 教育费附加 | 730,352.32 | 873,950.80 |
| 房产税 | 707,935.94 | 702,690.67 |
| 土地使用税 | 189,519.00 | 189,519.00 |
| 车船使用税 | 2,674.20 | 3,129.20 |
| 印花税 | 101,725.60 | 96,041.30 |
| 地方教育附加 | 486,901.55 | 582,633.89 |
| 环境保护税 | 962.19 | |
| 合计 | 3,924,226.19 | 4,487,183.37 |

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 54、销售费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 销售服务、代理手续费及赠品 | 5,260,892.29 | 5,604,989.79 |
| 运输及装卸费 | 2,455,350.27 | 2,107,324.17 |
| 职工薪酬 | 2,099,169.93 | 1,576,087.39 |
| 会务、参展及出国费 | 478,865.83 | 622,409.37 |
| 办公费、业务招待费 | 191,421.20 | 18,599.11 |
| 差旅费 | 287,628.59 | 206,990.74 |
| 其他 | 320,719.50 | 305,797.69 |
| 合计 | 11,094,047.61 | 10,442,198.26 |

其他说明：

无

## 55、管理费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 6,419,497.67 | 5,786,758.16 |
| 折旧及摊销费用 | 621,417.83 | 1,394,024.49 |
| 聘请中介机构费 | 1,065,618.33 | 629,266.20 |
| 办公及业务招待费 | 140,972.28 | 194,841.37 |
| 差旅费 | 243,402.86 | 65,883.81 |
| 其他费用 | 2,547,306.07 | 1,374,724.43 |
| 合计 | 11,038,215.04 | 9,445,498.46 |

其他说明：

无

## 56、研发费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 信息防伪材料 | 6,445,502.59 | 9,257,143.70 |
| 电子功能材料 | 21,222,559.00 | 11,152,697.68 |
| 磁性水处理材料 | 943,219.27 | 897,356.11 |
| 合计 | 28,611,280.86 | 21,307,197.49 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明：

报告期研发费与上年同比增加34.28%，主要是报告期内加大了电子功能材料等研发投入。

## 57、财务费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 8,188,702.70 | 3,141,004.41 |
| 汇兑损益 | -687,043.13 | 933,443.46 |
| 金融手续费 | 48,045.98 | 68,262.99 |
| 合计 | -8,827,699.85 | -2,139,297.96 |

其他说明：

报告期财务费用与上年同比减少312.64%，主要是报告期内进行现金管理，利息收入增加

## 58、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 | -62,694.65 | -16,897.86 |
| 合计 | -62,694.65 | -16,897.86 |

其他说明：

无

## 59、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 |
| --- | --- | --- |
| 磁介质火车票生产线第一期补助款摊销 | 203,288.24 | 406,575.36 |
| 仿金属高耐磨装饰膜生产线补助款摊销 | 116,190.60 | 116,190.60 |
| 合　　计 | 319,478.84 | 522,765.96 |

## 60、投资收益

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 理财产品收益 | 7,041,509.20 | 4,795,515.01 |
| 合计 | 7,041,509.20 | 4,795,515.01 |

其他说明：



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无

## 61、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：

无

## 62、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 |
|---|---|---|
| 固定资产处置损失 | | -82,768.78 |
| 合计 | | -82,768.78 |

## 63、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 | 75,000.00 | 781,500.00 | 75,000.00 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 15,225.96 | | 15,225.96 |
| 其他 | 155,215.45 | 262,158.41 | 155,215.45 |
| 合计 | 245,441.41 | 1,043,658.41 | 245,441.41 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 高区科技服务局-专利奖励 | 保定国家高新技术开发区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 10,000.00 | 14,000.00 | 与收益相关 |
| 高区经济发展局-专利奖励 | 保定国家高新技术开发区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 21,500.00 | 与收益相关 |
| 科技型企业奖励款 | 保定国家高新技术开发区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 的补助 | | | | | |
| 河北省知识产权局-专利资助 | 保定国家高新技术开发区管理委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 15,000.00 | 6,000.00 | 与收益相关 |
| 企业挂牌上市奖励 | 保定市财政局 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 是 | 否 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 中国乐凯集团专家资助经费 | 中国乐凯集团有限公司 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 纳税奖励款 | 保定国家高新技术开发区资金管理中心 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 50,000.00 | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | | | | | | 75,000.00 | 781,500.00 | |

其他说明：

## 64、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 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产毁损报废损失 | 300,772.31 | | 300,772.31 |
| 赔偿金、违约金等支出 | 0.26 | 70.20 | 0.26 |
| 其他 | 11,988.68 | 7,391.79 | 11,988.68 |
| 合计 | 312,761.25 | 7,461.99 | 312,761.25 |

其他说明：

无

## 65、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 |
|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 16,411,848.00 | 18,324,959.42 |
| 递延所得税费用 | 11,933.93 | 42,652.32 |
| 合计 | 16,423,781.93 | 18,367,611.74 |

**（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 | 119,486,562.13 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 17,922,984.32 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 3.61 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 49,610.99 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,052,446.38 |
| 研发费用加计扣除 | -2,601,263.37 |
| 所得税费用 | 16,423,781.93 |

其他说明

无

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、现金流量表项目

**（1）收到的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 8,205,809.14 | 3,141,004.41 |
| 政府补助收入 | 75,000.00 | 1,581,500.00 |
| 收回借款 | 133,347.69 | 126,082.19 |
| 中登公司代扣税款 | 1,002,210.21 | 1,822,306.20 |
| 中登公司权益分派保证金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 代收代付款及往来款 | 523,244.09 | 589,918.87 |
| 合计 | 10,939,611.13 | 8,260,811.67 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

### （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 |
| --- | --- | --- |
| 备用金 | 289,930.45 | 364,360.00 |
| 支付银行手续费 | 48,045.98 | 68,262.99 |
| 运输费 | 3,065,902.75 | 2,807,350.64 |
| 支付中登公司权益分派款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 分红个税 | 971,982.49 | 1,822,366.20 |
| 付现费用等 | 10,435,583.07 | 6,895,253.50 |
| 合计 | 15,811,444.74 | 12,957,593.33 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 投资协议履约保证金 | 1,500,000.00 | |
| 合计 | 1,500,000.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 收到保证金 | 1,348,603.35 | 1,002,485.50 |
| 合计 | 1,348,603.35 | 1,002,485.50 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 支出保证金 | 8,405,245.92 | 1,348,603.35 |
| 合计 | 8,405,245.92 | 1,348,603.35 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 68、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 | 103,062,780.20 | 104,378,756.34 |
| 加：资产减值准备 | -62,694.65 | -16,897.86 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,792,469.74 | 15,695,097.10 |
| 无形资产摊销 | 642,041.76 | 642,041.76 |
| 长期待摊费用摊销 | 35,259.96 | 35,259.96 |
| 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） | | 82,768.78 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 285,546.35 | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -7,041,509.20 | -4,795,515.01 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 11,933.93 | 42,652.32 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -1,861,099.66 | -6,661,489.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -1,557,395.92 | 3,310,874.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 2,211,482.10 | 4,782,788.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 109,518,814.61 | 117,496,336.87 |
| 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 | 15,091,900.18 | 27,403,046.01 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 减：现金的期初余额 | 27,403,046.01 | 83,260,097.34 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,311,145.83 | -55,857,051.33 |

**（2）本期支付的取得子公司的现金净额**

单位： 元

| | 金额 |
|---|---|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

无

**（3）本期收到的处置子公司的现金净额**

单位： 元

| | 金额 |
|---|---|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

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 | 15,091,900.18 | 27,403,046.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,456,502.50 | 27,403,046.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,635,397.68 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 15,091,900.18 | 27,403,046.01 |

其他说明：无

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 8,405,245.92 | 保证金 |
| 合计 | 8,405,245.92 | -- |

其他说明：无

## 71、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位： 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | -- | -- | 4,386,948.65 |
| 其中：美元 | 205,697.46 | 6.8632 | 1,411,742.80 |
| 欧元 | 227,934.79 | 7.8473 | 1,788,672.68 |
| 港币 | | | |
| 英镑 | 136,757.24 | 8.6762 | 1,186,533.17 |
| 应收账款 | -- | -- | 5,276,676.03 |
| 其中：美元 | 392,699.28 | 6.8632 | 2,695,173.70 |
| 欧元 | 120,964.47 | 7.8473 | 949,244.49 |
| 港币 | | | |
| 英镑 | 188,130.50 | 8.6762 | 1,632,257.84 |
| 应付账款 | | | 72,679.86 |
| 其中：美元 | 2,892.39 | 6.8632 | 19,851.05 |
| 欧元 | 6,732.10 | 7.8473 | 52,828.81 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 73、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位： 元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局专利资助款 | 15,000.00 | 计入营业外收入 | 15,000.00 |
| 保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局专利补助款 | 10,000.00 | 计入营业外收入 | 10,000.00 |
| 保定国家高新技术产业开发区资金管理中心纳税先进奖励款 | 50,000.00 | 计入营业外收入 | 50,000.00 |
| 磁介质火车票生产线第一期补助款摊销 | 203,288.24 | 计入其他收益 | 203,288.24 |
| 仿金属高耐磨装饰膜生产线补助款摊销 | 116,190.60 | 计入其他收益 | 116,190.60 |
| 合计 | 394,478.84 | | 394,478.84 |

### （2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## 74、其他

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

其他说明：无

### （2）合并成本及商誉

单位： 元

| 合并成本 | |
|---|---|

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：无

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

| | | |
|---|---|---|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

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：无

### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

### （6）其他说明

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 四川乐凯新材料有限公司 | 100.00% | 全资子公司 | 2018 年 09 月 19 日 | 取得相关控制权 | - | - | - | - |

其他说明：无

### （2）合并成本

单位： 元

| 合并成本 | |
|---|---|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：无

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：无

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

### 6、其他

无

## 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 | |
| 四川乐凯新材料有限公司 | 四川省眉山市 | 四川省眉山市 | 生产及销售 | 100.00% | 100.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

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：无

#### （2）重要的非全资子公司

单位： 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：无

#### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位： 元

| 子公司名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

其他说明：无

**（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位： 元

| | |
|---|---|

其他说明：无

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**（1）重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**（2）重要合营企业的主要财务信息**

单位： 元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---|---|---|
| | | |

其他说明：无

**（3）重要联营企业的主要财务信息**

单位： 元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---|---|---|
| | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明：无

**（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位： 元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---|---|---|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明：无

**（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位： 元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|---|---|---|---|

其他说明：无

**（7）与合营企业投资相关的未确认承诺**

**（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

**6、其他**

## 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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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）风险管理目标和政策**

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

**1、市场风险**

（1）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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元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 | 欧元 | 英镑 | 合计 |
| 货币资金 | 1,411,742.80 | 1,788,672.68 | 1,186,533.17 | 4,386,948.65 |
| 应收账款 | 2,695,173.70 | 949,244.49 | 1,632,257.84 | 5,276,676.03 |
| 应付账款 | 19851.05 | 52,828.81 | | 72,679.86 |
| 合计 | **4,126,767.55** | **2,790,745.98** | **2,818,791.01** | **9,736,304.54** |

| 项目 | 年初余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 美元 | 欧元 | 英镑 | 合计 |
| 货币资金 | 2,290.00 | 420,028.93 | 55,345.40 | 477,664.33 |
| 应收账款 | 2,091,665.96 | 854,227.32 | 674,438.51 | 3,620,331.79 |
| 应付账款 | 32,396.23 | 34,801.09 | - | 67,197.32 |
| 合计 | **2,126,352.19** | **1,309,057.34** | **729,783.91** | **4,165,193.44** |

于2018年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值2%，则公司将减少或增加净利润163,056.63元。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对外币可能发生变动的合理范围。

（2）利率风险－现金流量变动风险

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借款。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

| 利率变化 | 对净利润的影响 | |
|---|---|---|
| | 年末余额 | 年初余额 |
| 上升100个基点 | - | - |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 下降100个基点 | - | - |

（3）其他价格风险

本公司报告期内不存在其他价格风险。

**2、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。本公司信用风险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，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监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。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**3、流动风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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 | | |
|---|---|---|---|
| | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 货币资金 | 23,497,146.10 | | 23,497,146.10 |
| 应收票据 | 2,696,007.04 | | 2,696,007.04 |
| 应收账款 | 70,491,905.98 | 308,000.00 | 70,799,905.98 |
| 合计 | **96,685,059.12** | **308,000.00** | **96,993,059.12** |
| 短期借款 | - | | - |
| 应付票据 | 8,405,234.12 | | 8,405,234.12 |
| 应付账款 | 9,298,666.72 | 429,987.45 | 9,728,654.17 |
| 应交税费 | 5,774,795.97 | | 5,774,795.97 |
| 合计 | **23,478,696.81** | **429,987.45** | **23,908,684.26** |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

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

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

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

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

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

**9、其他**

本公司金融资产主要包括应收账款、其他应收款、可供出售金融资产等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款及其他流动负债等）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

## 十二、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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 中国乐凯集团有限公司 | 河北保定 | 化学品制造 | 306,006.00（万元） | 30.61% | 30.61% |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国航天科技集团公司。。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| --- | --- |

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 上海乐凯纸业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 保定市乐凯化学有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 乐凯胶片股份有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 河北乐凯化工工程设计有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司 | 母公司重大影响的公司 |
| 保定乐凯数码影像有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司 | 受同一公司最终控制 |
| 保定乐凯设备制造安装有限公司 | 母公司的联营公司 |
| 保定市乐凯综合服务公司物资经销站 | 受同一母公司控制 |
| 乐凯医疗科技有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 合肥乐凯科技产业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京乐凯科技有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 中国航天系统科学与工程研究院 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国航天报社有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 航天人才开发交流中心 | 受同一最终控制方控制 |
| 航天新商务信息科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

其他说明：无

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国乐凯集团有限公司 | 采购商品//接受劳务 | 102,817.02 | 200,000.00 | 否 | 123,664.90 |
| 乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | 3,141,320.43 | 6,000,000.00 | 否 | 4,523,186.82 |
| 中国乐凯胶片集团 | 采购商品 | 285,622.55 | 300,000.00 | 否 | 245,191.54 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 公司保定通达实业公司 | | | | | |
| 保定市乐凯化学有限公司 | 采购商品 | 142,276.38 | 320,000.00 | 否 | 83,580.00 |
| 保定乐凯设备制造安装有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 799,121.54 | 1,400,000.00 | 否 | 1,047,180.63 |
| 合肥乐凯科技产业有司 | 采购商品 | 1,367,529.69 | 5,000,000.00 | 否 | 72,355.56 |
| 乐凯医疗科技有限公司 | 采购商品 | | | 否 | 2,837.61 |
| 上海乐凯纸业有限公司 | 采购商品 | | | 否 | 1,160,233.77 |
| 乐凯胶片股份有限公司 | 接受劳务 | 288,448.37 | 300,000.00 | 否 | 234,657.71 |
| 保定市乐凯综合服务公司物资经销站 | 接受劳务 | 213,152.00 | 150,000.00 | 是 | 100,000.00 |
| 北京乐凯科技有限公司 | 接受劳务 | 122,086.68 | 150,000.00 | 否 | 77,778.10 |
| 河北乐凯化工工程设计有限公司 | 接受劳务/工程施工 | 297,169.81 | 600,000.00 | 否 | |
| 其它关联方 | 采购商品/接受劳务 | 377,679.01 | 500,000.00 | 否 | |
| 合计 | | 7,137,223.48 | 14,920,000.00 | | 7,670,666.64 |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 乐凯胶片股份有限公司 | 销售商品 | 6,679.93 | 0.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(1)2019年向中国乐凯集团有限公司采购商品909.19元，接受劳务101，907.83元；上年采购商品4 7,665.84元，接受劳务75,999.06元。

(2)2019年向乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司采购商品3,141,320.43元，接受劳务0元；上年采购商品4,491 ,111.35元，接受劳务32,075.47元。

(3)2019年向保定乐凯设备制造安装有限公司采购商品619,981.16元，接受劳务179,140.38元；上年采购商品587,008.56元，接受劳务460,172.07元。

(4)2019年向河北乐凯化工工程设计有限公司采购商品174,528.30元，接受劳务122,641.51元。

（5）2019年向航天新商务信息科技有限公司采购商品98,189.58元，向中国航天报社有限责任公司购买商品480.00元，接受中国航天系统科学与工程研究院劳务264,150.94元，接受航天人才开发交流中心劳务14,858.49元。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|---|---|---|---|---|---|---|

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|---|---|---|---|---|---|---|

关联管理/出包情况说明：无

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---|---|---|---|

本公司作为承租方：

单位： 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---|---|---|---|

关联租赁情况说明：无

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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

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 |
|---|---|---|---|---|

关联担保情况说明：无

### （5）关联方资金拆借

单位： 元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

**（6）关联方资产转让、债务重组情况**

单位： 元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|

**（7）关键管理人员报酬**

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 关键管理人员报酬 | 1,199,998.00 | 1,152,785.00 |

**（8）其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

**（1）应收项目**

单位： 元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

**（2）应付项目**

单位： 元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|---|
| 应付账款 | 乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司 | | 1,530,000.00 |
| 应付账款 | 中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司 | 106,249.20 | 110,002.59 |
| 应付账款 | 中国乐凯集团有限公司 | 36,920.56 | 36,920.56 |
| 应付账款 | 保定乐凯设备制造安装有限公司 | 49,688.00 | 113,680.00 |
| 应付账款 | 乐凯胶片股份有限公司 | 66,540.67 | 114,185.58 |
| 应付账款 | 保定市乐凯综合服务公司物资经销站 | 67,500.00 | |
| 合计 | | 326,898.43 | 1,904,788.73 |
| 预付账款 | 合肥乐凯科技产业有限公司 | 1,504.00 | |
| 预付账款 | 保定乐凯设备制造安装有限 | 244,100.00 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 公司 | | |
| 预付账款 | 河北乐凯化工工程设计有限公司 | 18,000.00 | |
| 预付账款 | 中国航天报社有限责任公司 | 480.00 | |
| 预付账款 | 航天新商务信息科技有限公司 | 20,000.00 | |
| 合计 | | 284,084.00 | |

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

## 十三、股份支付

**1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

## 十四、承诺及或有事项

**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

**2、或有事项**

**（1）资产负债表日存在的重要或有事项**

无

**（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

## 十五、资产负债表日后事项

**1、重要的非调整事项**

单位： 元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|---|---|---|---|

**2、利润分配情况**

单位： 元

| | |
|---|---|
| 拟分配的利润或股利 | 36,840,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 36,840,000.00 |

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

**1、前期会计差错更正**

**（1）追溯重述法**

单位： 元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | 项目名称 | |

**（2）未来适用法**

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|---|---|---|

**2、债务重组**

**3、资产置换**

**（1）非货币性资产交换**

**（2）其他资产置换**

**4、年金计划**

**5、终止经营**

单位： 元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|

其他说明

**6、分部信息**

**（1）报告分部的确定依据与会计政策**

**（2）报告分部的财务信息**

单位： 元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

**（4）其他说明**

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

**8、其他**

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 2,696,007.04 | 976,680.00 |
| 应收账款 | 67,949,429.74 | 71,627,200.32 |
| 合计 | 70,645,436.78 | 72,603,880.32 |

**（1）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 | 2,696,007.04 | 976,680.00 |
| 合计 | 2,696,007.04 | 976,680.00 |

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
| --- | --- |

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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 | 4,289,425.68 | 555,479.16 |
| 合计 | 4,289,425.68 | 555,479.16 |

**4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位： 元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
| --- | --- |

其他说明：无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## （2）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 | 70,799,905.98 | 100.00% | 2,850,476.24 | 4.03% | 67,949,429.74 | 74,617,895.75 | 100.00% | 2,990,695.43 | 4.01% | 71,627,200.32 |
| 合计 | 70,799,905.98 | 100.00% | 2,850,476.24 | 4.03% | 67,949,429.74 | 74,617,895.75 | 100.00% | 2,990,695.43 | 4.01% | 71,627,200.32 |

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 | 70,491,905.98 | 2,819,676.24 | 4.00% |
| 1 至 2 年 | 308,000.00 | 30,800.00 | 10.00% |
| 合计 | 70,799,905.98 | 2,850,476.24 | |

确定该组合依据的说明：

按账龄段确定账龄组合

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-140,219.19 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 |
|---|---|

其中重要的应收账款核销情况：



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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 |
|---|---|---|---|---|---|

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 |
| 客商1 | 43,821,023.00 | 61.89 | 1,752,840.92 |
| 客商2 | 7,603,200.00 | 10.74 | 304,128.00 |
| 客商3 | 2,586,662.73 | 3.65 | 103,466.51 |
| 客商4 | 1,632,257.84 | 2.31 | 65,290.31 |
| 客商5 | 1,565,460.00 | 2.21 | 62,618.40 |
| **合计** | **57,208,603.57** | **80.80** | **2,288,344.14** |

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：无

## 2、其他应收款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 1,598,383.13 | 183,294.24 |
| 合计 | 1,598,383.13 | 183,294.24 |

### （1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

2)重要逾期利息

单位： 元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|

其他说明：无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## （2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

其他说明：无

## （3）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 | 1,689,113.68 | 100.00% | 90,730.55 | 5.37% | 1,598,383.13 | 196,500.25 | 100.00% | 13,206.01 | 6.72% | 183,294.24 |
| 合计 | 1,689,113.68 | 100.00% | 90,730.55 | | 1,598,383.13 | 196,500.25 | 100.00% | 13,206.01 | | 183,294.24 |

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 | 1,600,013.68 | 64,000.55 | 4.00% |
| 2 至 3 年 | 89,100.00 | 26,730.00 | 30.00% |
| 合计 | 1,689,113.68 | 90,730.55 | |

确定该组合依据的说明：

按账龄段确定账龄组合



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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 77,524.54 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：无

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 |
| --- | --- | --- |
| 代收代缴社会机构费用 | 100,013.68 | 97,400.25 |
| 保证金 | 1,589,100.00 | 99,100.00 |
| 合计 | 1,689,113.68 | 196,500.25 |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 成眉石化园区管理委员会 | 保证金 | 1,500,000.00 | 1 年以内 | 88.80% | 60,000.00 |
| 保定国家高新区清理拖欠工程款办公室 | 保证金 | 89,100.00 | 2-3 年 | 5.28% | 26,730.00 |
| 个人代扣基本医疗保险 | 社会保险费用 | 78,989.46 | 1 年以内 | 4.68% | 3,159.58 |
| 个人代扣养老保险 | 社会保险费用 | 21,024.22 | 1 年以内 | 1.24% | 840.97 |
| 合计 | -- | 1,689,113.68 | -- | 100.00% | 90,730.55 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 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：无

## 3、长期股权投资

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | |
| 合计 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | |

### （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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 四川乐凯新材料有限公司 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |

### （2）对联营、合营企业投资

单位： 元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

### （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|---|---|---|---|---|
| 主营业务 | 264,448,388.99 | 106,481,134.11 | 257,550,001.33 | 97,552,663.97 |
| 其他业务 | 11,206.90 | 8,192.65 | 683,134.92 | 679,931.05 |
| 合计 | 264,459,595.89 | 106,489,326.76 | 258,233,136.25 | 98,232,595.02 |

其他说明：无

### 5、投资收益

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 理财产品收益 | 7,041,473.24 | 4,795,515.01 |
| 合计 | 7,041,473.24 | 4,795,515.01 |

### 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 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） | 75,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -142,319.84 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 7,041,509.20 | |
| 减：所得税影响额 | 1,046,132.00 | |
| 合计 | 5,928,057.36 | -- |

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。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

## 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 | 17.54% | 0.8393 | 0.8393 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.61% | 0.7910 | 0.7910 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 4、其他

无



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 第十二节 备查文件目录

一、经公司法定代表人签名的2018年度报告文件原件；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

三、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

四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

以上备查文件的备路地点：公司董事会办公室。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn