

福建众和股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵德永、主管会计工作负责人郑冲及会计机构负责人(会计主管人员)郑冲声明：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。

福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了无法表示意见的审计报告[闽华兴所（2019）审字 E-008 号]。本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

报告期内，因公司 2017 年度财务报告被出具无法表示意见、关于 2016 年度财务报告前期会计差错更正；2016 年、2017 年部分定期报告存在虚假记载；2017 年度业绩预告披露违规而受到深圳证券交易所公开谴责。因公司 2016 年、2017 年部分定期报告存在虚假记载等的情况，公司被福建监管局给予警告及罚款的处罚决定。报告期内，因对子公司担保、对君合集团担保全部逾期，公司将进一步提高规范运作意识，加强财务管理相关，提高从业人员的专业能力和业务水平，切实提升公司财务会计管理的内部控制。 年度报告中涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

(一) 新能源锂电板块相关风险提示。1、市场风险：2018 年，锂材料的市场需求强度不足，价格呈下降趋势。进入 2019 年，锂资源的供过于求现象无明显改善，锂产品价格无回升迹象。2、经营风险：(1) 公司将进一步完善锂矿的开采条件，2018 年金鑫矿业未能复工，公司将进一步完善锂矿的开采条件，2019 年金鑫矿业能否复工尚存不确定性。(2) 子公司锂盐及锂电池材料业务存在市场拓展、经营不及预期等风险。(二) 纺织印染板块相关风险提示。2018 年公司纺织印染板块业务已全面停工，目前正在推进纺织印染板块资产出售事项，该事项进展存在不确定性。(三) 公司股票可能终止上市的风险提示。公司 2015 年度、2016 年度及 2017 年度连续三个会计年度经审计的净利润为负值，公司于 2018 年 5 月 10 日收到深圳证券交易所下发的《关于福建众和股份有限公司股票暂停上市的决定》【深证上〔2018〕197 号】，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年修订）》14.1.1 条、14.1.3 条的规定以及深圳证券交易所上市委员会的审核意见，深圳证券交易所决定公司股票自 2018 年 5 月 15 日起暂停上市。根据《股票上市规则》14.4.1 的规定，暂停上市后首个年度（即 2018 年度）公司出现未能在法定期限内披露暂停上市后的首个年度报告、暂停上市后首个年度报告显示公司净利润或者扣除非经常性损益后的净利润为负值、暂停上市后首个年度报告显示公司期末净资产为负值、暂停上市后首个年度报告显示公司营业收入低于一千万元、暂停上市后首个年度报告显示公司财务会计报告被出具保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告、在法定期限内披露了暂停上市后首个年度报告但未能在其后五个交易日内提出恢复上市申请等情形，深圳证券交易所所有权决定终止公司股票上市交易。公司 2018 年净利润或者扣除非经常性损益后的净利润为负值，存在终止上市风险。(四) 资产重组不确定性风

险。自 2017 年 6 月公司推进资产出售事项以来，公司与多家意向方进行了接洽、谈判，由于公司面临诸多困难、外部环境条件不断朝不利于交易达成的方向发展，且交易方案需要统筹考虑公司债权人、交易方、上市公司及全体股东等多方利益平衡，谈判难度和工作量极大，公司与相关意向方未能如期达成一致方案。为提高纺织印染板块资产处置的效率，公司通过深圳联合产权交易所以公开挂牌的方式征集纺织印染板块资产意向受让方，在三次通过深圳联合产权交易所挂牌出售纺织印染板块资产期间（即 2018 年 3 月 20 日至 2018 年 3 月 26 日、2018 年 3 月 28 日至 2018 年 4 月 3 日、2018 年 4 月 8 日至 2018 年 4 月 12 日），公司未能征集到符合条件的意向受让方。至报告期末，公司重大资产出售事项相关工作仍在继续推进中，交易对方及方案尚未确定。（五）重整不确定性风险。2017 年 11 月公司债权人以公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力为由，向法院申请对公司进行重整。2018 年公司引进重整意向投资方继续推进重整事项，至报告期末，未收到法院受理裁定。该申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。（六）财务风险及经营业绩不确定性风险。由于公司自有资金短缺，且多家银行（及非银行金融机构）已提起诉讼，公司面临严重的财务风险，公司及子公司生产经营受到了较大影响。公司、大股东与所在地政府、中介机构亦在探讨包括但不限于引进投资人、改善资产结构、重整等其他可行的途径，以尽快解决公司债务困境，恢复公司生产经营和盈利能力，最大限度维护公司和全体股东利益。公司及新能源板块子公司的业务开展除了资金限制仍受经济政策、产品市场价格等因素影响，公司未来经营业绩存在一定的不确定性。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	69
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	196

释义

释义项	指	释义内容
众和纺织	指	福建众和纺织有限公司
众和营销	指	福建众和营销有限公司
香港众和	指	香港众和国际贸易有限公司
厦门华印	指	厦门华纶印染有限公司
厦门巨巢	指	厦门巨巢品牌投资管理有限公司
浙江雷奇	指	浙江雷奇服装有限责任公司
众和设计	指	厦门众和流行面料设计有限公司
众和贸易	指	福建众和贸易有限公司
优购尚品	指	福建优购尚品贸易有限公司
黄岩贸易	指	厦门黄岩贸易有限公司
众和新能源	指	厦门众和新能源有限公司（原“厦门市帛石贸易有限公司”更名而来）
深圳天骄	指	深圳市天骄科技开发有限公司
山东天骄	指	山东天骄科技开发有限公司（原“临沂杰能新能源材料有限公司”更名而来）
灌云天骄	指	灌云天骄科技开发有限公司
惠州天骄	指	惠州市天骄锂业发展有限公司
阿坝州众和新能源	指	阿坝州众和新能源有限公司(原阿坝州闽锋锂业有限公司更名而来)
金鑫矿业	指	马尔康金鑫矿业有限公司
股东大会	指	福建众和股份有限公司股东大会
董事会	指	福建众和股份有限公司董事会
监事会	指	福建众和股份有限公司监事会
君合集团	指	福建君合集团有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
交易所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 众和	股票代码	002070
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建众和股份有限公司		
公司的中文简称	众和股份		
公司的外文名称（如有）	ZHONGHE CO., LTD.		
公司的法定代表人	赵德永		
注册地址	福建省莆田市秀屿区西许工业区 5-8 号		
注册地址的邮政编码	351152		
办公地址	福建省莆田市秀屿区西许工业区 5-8 号		
办公地址的邮政编码	351152		
公司网址	http://www.zhonghe.com		
电子信箱	security@zhonghe.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王忻	张玉龙
联系地址	福建省莆田市秀屿区西许工业区 5-8 号	福建省莆田市秀屿区西许工业区 5-8 号
电话	0592-5376599	0592-5376599
传真	0592-5376594	0592-5376594
电子信箱	security@zhonghe.com	security@zhonghe.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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	福建省莆田市秀屿区西许工业区 5-8 号

四、注册变更情况

组织机构代码	913500007279127050
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7、8、9 层
签字会计师姓名	刘延东、陈碧芸

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	201,407,576.97	753,977,077.18	753,977,077.18	-73.29%	886,101,545.32	886,101,545.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	-572,814,079.98	-1,040,056,678.97	-1,040,056,678.97	44.92%	-48,295,606.55	-199,151,162.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-466,617,559.32	-367,651,792.07	-367,651,792.07	-26.92%	-50,848,768.11	-201,704,324.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	-31,897,703.95	51,922,225.11	51,922,225.11	-161.43%	145,877,388.21	145,877,388.21
基本每股收益（元/股）	-0.902	-1.6372	-1.637	44.92%	-0.076	-0.3135
稀释每股收益（元/股）	-0.902	-1.6372	-1.637	44.92%	-0.076	-0.3135
加权平均净资产收益率	-70.03%	-6,977.93%	-6,977.93%	6,907.90%	-7.12%	-33.03%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,603,558,240.	1,955,104,011.	1,955,104,011.	-17.98%	2,718,664,068.	2,656,490,175.

	23	14	14		23	55
归属于上市公司股东的净资产(元)	-1,103,156,380.78	-532,685,917.72	-532,685,917.72	-107.09%	655,978,957.20	505,123,401.23

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	47,065,614.51	69,156,291.00	36,846,109.16	48,339,562.30
归属于上市公司股东的净利润	-51,165,633.79	-66,047,325.71	-54,735,648.84	-400,865,471.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-50,710,284.42	-62,742,340.42	-54,861,442.33	-298,303,492.15
经营活动产生的现金流量净额	9,547,978.97	-16,062,751.22	-183,273.16	-25,199,658.54

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	11,273,131.65	775,208.41	-48,021.42	
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）	1,946,976.28	3,183,433.03	9,207,301.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	1,881,769.94	1,880,314.51	1,717,618.32	

占用费				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,133,800.41	-678,612,091.32	-4,928,001.38	
减：所得税影响额	3,305,026.98	-943,376.14	1,552,024.76	
少数股东权益影响额（税后）	-140,428.86	575,127.67	1,843,710.97	
合计	-106,196,520.66	-672,404,886.90	2,553,161.56	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

1、公司主要业务情况概况

(1) 公司主营业务分为纺织印染和新能源锂电两大板块，纺织印染板块主要业务为中高档棉休闲服装面料的研发、生产和销售，属纺织行业中的印染子行业，主要产品为中高档棉休闲服装面料。报告期内，公司纺织印染板块业务全面停工状态。

(2) 新能源锂电板块的主要业务为锂资源产品开采销售和锂电池材料的开发销售，主要产品为锂资源产品和锂电池材料。

2、新能源锂电行业发展状况

(1) 新能源汽车动力电池对锂资源的需求占比提升，锂电行业受政策及供应影响较大

锂在电池工业、陶瓷业、玻璃业、炼铝工业、医药行业等领域应用广泛，具有极高战略价值。随着全球新能源汽车推广，锂资源产品在新能源汽车动力电池领域应用比例不断提升。据中汽协数据，2018年，中国新能源汽车产销分别完成127万辆和125.6万辆，同比增长59.9%和61.7%。预计国内新能源汽车的销量将在2020年超过200万辆，未来销量的年同比增速将超过40%，由新能源汽车快速发展带来的动力电池需求将成为锂资源产品市场的重要增量。

公司受到锂行业的市场变化影响，包括目前及预期锂的可用资源、锂行业的竞争格局、锂产品终端市场需求、科技发展、政府政策以及全球及地区经济状况等，锂需求取决于终端市场锂的使用情况以及整体经济状况。

(2) 全球及中国锂资源现状

由于持续勘探，锂资源在世界范围内大幅度增加，据USGS2018年的报告称，目前已探明的全球锂资源储量总计超过5,300万吨，主要包括阿根廷980万吨、玻利维亚900万吨、智利840万吨、中国700万吨、美国680万吨、澳大利亚500万吨等。

中国锂资源分布总体相对集中，其中西藏和青海为盐湖卤水型，固体型锂矿主要分布于四川、江西等地。虽然中国的锂资源丰富，但受开发条件、技术等限制，国内卤水锂和矿石锂的开发程度都较低。其中阿坝、甘孜两州探明储量大，具备大规模开发的条件，但矿山自然环境恶劣，海拔高，基础设施配套差，开采和尾矿处理难度大，环保问题也制约着开发。

(3) 国内电池正极材料增长迅速，三元正极材料增长最快

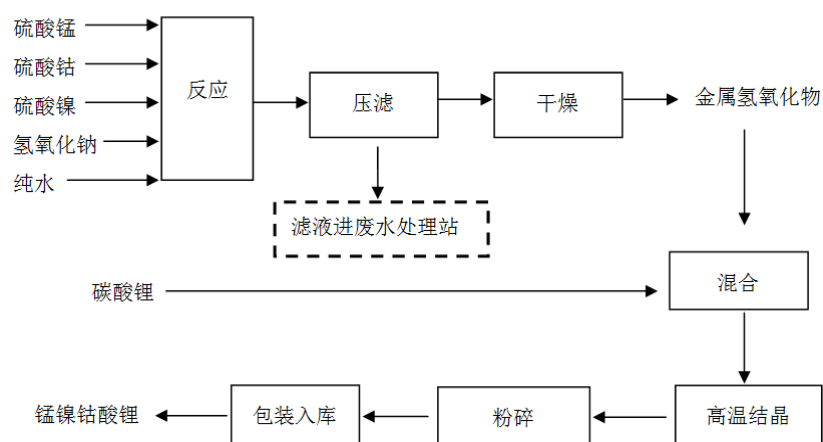
2018年，随着新能源汽车的不断普及，行驶里程和充电速度将成为重要指标，要求动力电池的能量密度不断提升，三元材料将成为未来正极材料的主流，市场规模增长迅速。据高工产研锂电研究所GGII调研数据，2018年中国锂电产业链市场规模突破3200亿元，较2017年同比增幅超过15%，其中锂电池规模为1550亿元，正极材料总产值达535亿元，同比增长22.7%。

3、公司新能源锂电板块情况

子公司金鑫矿业所属四川省阿坝州马尔康县党坝乡锂辉石矿是国内少有的高品质大型锂矿资源。公司矿山资源储量丰富、矿石品位高，矿石可选性较好；海拔相对较低，采、选矿人员均为资深专业人员。金鑫矿业主要产品为锂精粉/矿，采矿厂采出的原矿石送选矿厂，矿石经破碎、筛分、球磨、浮选后生产合格锂精矿/粉。报告期内，矿山进行了复工准备（包括复工审批、环保整改、证件办理等），目前尚未开工。

子公司阿坝州众和新能源具有单水氢氧化锂生产线，在生产流程上使用碳酸锂生产母液在低温盐水冷冻析出十水硫酸钠除去硫酸根杂质后，用于生产单水氢氧化锂产品。报告期内，受原材料供给、锂盐产品销售价格持续下滑、流动资金紧张等因素影响，业务拓展受到制约，阿坝众和新能源业绩欠佳。

子公司深圳天骄是国内新型锂电池三元正极材料龙头企业，拥有多项锂电池材料相关的国家发明专利。报告期内，由于锂电池材料降价趋势、流动资金紧张等因素，锂电材料业务拓展及效益受到一定影响。三元正极材料生产流程如下：



4、矿产勘探情况

2018年子公司金鑫矿业未进行矿产勘探活动。至2015年底子公司勘探资源储量折合氧化锂66万吨，至报告期末，2017年勘探新增资源储量情况的评审等工作已开展，目前尚未完成。

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	无
固定资产	法院拍卖减少
无形资产	无
在建工程	无
应收帐款	计提资产减值减少
存货	计提资产减值减少

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
是

固体矿产资源业

至报告期末，深圳天骄及其子公司累计有24项发明专利（含实用新型），累计起草了12项行业技术标准；子公司金鑫矿业勘探资源储量折合氧化锂66万吨，勘探新增资源储量情况的评审等工作已开展，届时储量将增加。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）行业情况概述

1、新能源锂电行业

（1）锂电行业现状

全球最大的电动汽车资源网站EV Sales对外公布，2018年全球电动车总销量达到了201.8万辆，在全球汽车市场占比份额达到2.1%，同比增长72%。据中汽协数据，2018年中国新能源汽车产销分别完成127万辆和125.6万辆，同比增长59.9%和61.7%。

作为新能源车核心部件，据高工产研锂电研究所GGII数据显示，2018年中国锂电池总出货量102GWh，同比增长27%，其中动力电池出货量占比63.7%；2018年中国锂电池规模为1550亿元，正极材料总产值达535亿元，同比增长22.7%。

（2）因新能源补贴政策、锂行业的竞争格局等，锂产品价格大幅下跌

2018年国内新能源补贴政策调整，造成锂盐和锂电池材料价格大幅下跌；大批新建的锂盐项目产能集中释放，国内锂盐市场供需关系出现逆转，价格从高位持续滑落；2018年下半年锂电池厂家需求疲软，对锂盐的需求减少。

2、纺织印染行业

2018年我国印染行业仍存在环保重压、染化料等原料价格上涨、劳动力成本上升、品牌创新力不强、融资难等问题。目前我国纺织行业存在低端商品严重供大于求，高端市场被国际知名品牌占领，纺织全产业链80%的销售收入在国内实现。

（二）公司经营情况

报告期内，受纺织印染板块多年持续亏损、流动资金极度紧缺以及时任董事长涉案涉诉事件等因素影响，公司面临十分严重的经营危机及债务危机。主要情况如下：

1、由于流动资金紧缺、核心管理变动等因素影响，公司纺织印染板块业务全面停工，亏损额增大。

2、矿山因政策、环保等因素影响复工准备（包括复工审批），报告期尚未开工；锂盐及锂电材料业务由于原材料供给、锂产品价格大幅下跌、流动资金紧张等因素影响，业务拓展受到制约，业绩亏损。

3、银行及各融资逾期未能归还，适用贷款合同违约利率，财务费用较上年同期增加。

（三）为扭转公司局面，公司筹划了出售纺织印染板块资产的重大重组事项，并根据债权人向法院提出对公司进行重整的情况，推进重整事宜。公司将继续推进重组、重整以及其他可行的途径，以尽快解决公司债务困境，恢复公司生产经营和盈利能力。至报告期末，公司重组、重整等相关工作仍在推进中。

（四）公司财务数据

2018年度，公司两大板块共实现营业收入20,140.76万元，比上年同期减少73.29%；发生主营业务成本18,425.11万元，比上年同期减少73.74%；主营业务税金及附加1,057.59万元，比上年同期减少31.08%；销售费用619.79万元，比上年同期减少74.23%；管理费用9891.57万元，比上年同期减少27.64%；财务费用12,272.73万元，比上年同期减少26.12%；经营性现金流净额-3,189.77万元，比上年同期减少161.43%。公司全年共实现利润总额-59,958.43万元，比上年同期减亏38.15%；净利润-58,647.01万元，比上年同期减亏43.61%（其中归属母公司所有的净利润为-57,281.41万元）。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

1、锂矿资源行业形势及对公司影响

报告期内，新能源汽车产销量增长，但由于产能过剩及新能源补贴政策调整，锂资源产品需求及价格大幅下滑。矿山因环保、

政策等原因，未复工；锂盐及锂电池材料业务因原材料供应、锂产品价格大幅下跌、资金紧张等因素影响，业绩亏损。公司仍在推进重组、重整等事项，将引入投资方，提供资金支持，促进公司新能源板块业务发展。

2、税费方面

根据四川省政府相关文件，自2016年7月1日起，矿山开采改按商品（精矿）销售收入的4.5%从价计征，同时停止征收矿产资源补偿费（原按商品销售收入的3%征收）。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	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	201,407,576.97	100%	753,977,077.18	100%	-73.29%
分行业					
新能源行业	187,299,828.74	93.00%	454,734,267.47	60.31%	-58.81%
纺织行业	4,465,713.53	2.22%	206,817,292.94	27.43%	97.84%
其他行业	9,642,034.70	4.79%	92,425,516.77	12.26%	-89.57%
分产品					
新能源产品	187,299,828.74	93.00%	454,734,267.47	60.31%	-58.81%
纺织产品	4,465,713.53	2.22%	206,817,292.94	27.43%	-97.84%
其他产品	9,642,034.70	4.79%	92,425,516.77	12.26%	-89.57%
分地区					
境内	201,407,576.97	100.00%	609,199,660.16	80.80%	-66.94%
境外			52,351,900.25	6.94%	-100.00%
其他			92,425,516.77	12.26%	-100.00%

(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

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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						
新能源行业	187,299,828.74	172,736,907.59	7.78%	-58.81%	-50.77%	-15.06%
纺织行业	4,465,713.53	3,726,374.67	16.56%	-97.84%	-98.61%	46.20%
其他	9,642,034.70	7,787,827.19	19.23%	-89.57%	-90.56%	8.50%
分产品						
新能源产品	187,299,828.74	172,736,907.59	7.78%	-58.81%	-50.77%	-15.06%
纺织产品	4,465,713.53	3,726,374.67	16.56%	-97.84%	-98.61%	46.20%
其他	9,642,034.70	7,787,827.19	19.23%	-89.57%	-90.56%	8.50%
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
纺织印染	销售量	米	1,505,632.9	17,560,943.02	-91.43%
	生产量	米	0	17,397,175.66	-100.00%
	库存量	米	13,634,783.53	15,140,416.43	-9.94%
锂电	销售量	吨	1,252.47	2,282.22	-45.12%
	生产量	吨	962.89	2,237.34	-56.96%
	库存量	吨	133.17	422.75	-68.50%
氢氧化锂	销售量	吨	433.36	945.8673	-54.18%
	生产量	吨	480.73	840.9932	-42.84%
	库存量	吨	104.68	57.3099	82.66%
锂精粉	销售量	吨	0	5,775.18	-100.00%
	生产量	吨	0	5,729.79	-100.00%
	库存量	吨		0	

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	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	
新能源业务		172,736,907.59	93.75%	350,892,585.56	50.02%	-50.77%
纺织业务		3,726,374.67	2.02%	268,129,711.60	38.22%	-98.61%
其他业务		7,787,827.19	4.23%	82,505,507.81	11.76%	-90.56%

单位：元

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	
新能源业务		172,736,907.59	93.75%	350,892,585.56	50.02%	-50.77%
纺织业务		3,726,374.67	2.02%	268,129,711.60	38.22%	-98.61%
其他业务		7,787,827.19	4.23%	82,505,507.81	11.76%	-90.56%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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

2018年公司纺织印染板块资产出售事项相关工作仍在继续推进中，纺织板块全面停产等待出售，纺织板块亏损额增大。

2018年子公司金鑫矿业因环保审批等因素，未复工。

(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）	80,300,334.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.87%

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	第一名	26,837,607.76	13.33%
2	第二名	15,669,212.73	7.78%
3	第三名	14,728,040.90	7.31%
4	第四名	13,954,266.30	6.93%
5	第五名	9,111,206.90	4.52%
合计	--	80,300,334.59	39.87%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	110,465,909.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	86.69%
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	第一名	41,703,645.00	32.73%
2	第二名	24,799,638.84	19.46%
3	第三名	16,380,000.00	12.85%
4	第四名	15,398,876.04	12.08%
5	第五名	12,183,750.00	9.56%
合计	--	110,465,909.88	86.69%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	6,197,932.42	24,054,148.72	-74.23%	销售减少，费用随之减少
管理费用	98,915,669.72	136,706,960.08	-27.64%	销售减少，费用随之减少
财务费用	122,727,347.78	166,120,991.01	-26.12%	销售减少，费用随之减少
研发费用	14,494,705.41	18,978,771.19	-23.63%	资金紧张，研发投入减少

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入较上年有所降低。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	29	102	-71.57%
研发人员数量占比	6.22%	7.50%	-1.28%
研发投入金额（元）	14,494,705.41	18,978,771.49	-23.63%
研发投入占营业收入比例	7.20%	2.52%	4.68%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	214,550,502.14	732,867,686.04	-70.72%
经营活动现金流出小计	246,448,206.09	680,945,460.93	-63.81%
经营活动产生的现金流量净额	-31,897,703.95	51,922,225.11	-161.43%
投资活动现金流入小计	19,953,444.87	2,827,173.81	605.77%
投资活动现金流出小计	4,622,254.61	15,337,312.09	-69.86%
投资活动产生的现金流量净额	15,331,190.26	-12,510,138.28	222.55%
筹资活动现金流入小计	14,310,000.00	40,925,000.00	-65.03%

筹资活动现金流出小计	10,909,291.09	70,434,077.64	-84.51%
筹资活动产生的现金流量净额	3,400,708.91	-29,509,077.64	111.52%
现金及现金等价物净增加额	-13,037,988.98	9,575,039.01	-236.17%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

各项活动现金净流量较上年同期减少，流动性进一步减弱

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

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，主要是由于公司在2018年度补提纺织板块资产减值、补提预计负债减少，净利润亏损减少。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,881,769.94	-0.31%	合营公司盈利，按比例计提投资收益所致	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	260,842,315.51	-43.50%	计提资产损失所致	否
营业外收入	346,941.98	-0.06%	政府补助等所致	否
营业外支出	118,323,842.39	-19.73%	计提预计负债等所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	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	15,381,702.48	0.96%	35,240,148.56	1.80%	-0.84%	
应收账款	222,851,446.70	13.90%	386,597,544.61	19.77%	-5.87%	
存货	75,105,335.89	4.68%	233,488,377.10	11.94%	-7.26%	
投资性房地产	3,400,806.00	0.21%	3,555,003.00	0.18%	0.03%	

长期股权投资	42,081,954.19	2.62%	40,200,184.25	2.06%	0.56%	
固定资产	366,729,220.75	22.87%	406,626,577.63	20.80%	2.07%	
在建工程	45,675,471.47	2.85%	41,986,287.55	2.15%	0.70%	
短期借款	639,433,212.44	39.88%	839,462,837.32	42.94%	-3.06%	
长期借款		0.00%	78,700,000.00	4.03%	-4.03%	

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

具体详见第十一节 财务报告 之 七、（六十九）所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
深圳市天骄科技开发有限公司	子公司	锂电池材料包括三元正极材料、负极材料等的研发、生产、销售	10,000,000	204,926,221.37	88,825,306.97	134,326,376.05	-45,366,802.95	-38,865,409.30
阿坝州众和新能源有限公司	子公司	氢氧化锂、碳酸锂生产销售	150,964,000	1,147,946,649.38	647,609,129.08	55,545,394.35	-36,092,274.76	-38,895,850.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司纺织印染板块资产出售事项相关工作仍在继续推进中，纺织板块全面停产等待出售，导致纺织板块亏损额增大。

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) 新能源锂电板块相关风险提示。

1、市场风险：2018年，锂材料的市场需求强度不足，价格呈下降趋势。锂资源的供过于求现象没有明显缓解，在冲击下或将引发价格滑坡。2、经营风险：（1）公司与重整意向方将进一步完善锂矿的开采条件，2018年金鑫矿业未能复工，2019年能否复工尚存在重大不确定性。（2）子公司锂盐及锂电池材料业务受下游客户需求不足，锂产品价格下降等因素影响，存在市场拓展、经营不及预期等风险。

(二) 终止上市风险。

因2015年度、2016年度和2017年度连续三年亏损，深圳证券交易所决定公司股票自2018年5月15日暂停上市。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》14.4.1的规定，暂停上市后首个年度（即2018年度）公司出现未能在法定期限内披露暂停上市后的首个年度报告、暂停上市后首个年度报告显示公司净利润或者扣除非经常性损益后的净利润为负值、暂停上市后首个年度报告显示公司期末净资产为负值、暂停上市后首个年度报告显示公司营业收入低于一千万元、暂停上市后首个年度报告显示公司财务会计报告被出具保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告、在法定期限内披露了暂停上市后首个年度报告但未能在其后五个交易日内提出恢复上市申请等情形，深圳证券交易所所有权决定终止公司股票上市交易。2018年度公司经审计净利润、净资产为负值，公司股票交易面临终止上市风险。

（三）资产重组不确定性风险。自2017年6月公司推进资产出售事项以来，公司与多家意向方进行了接洽、谈判，由于公司面临诸多困难、外部环境条件不断朝不利于交易达成的方向发展，且交易方案需要统筹考虑公司债权人、交易方、上市公司及全体股东等多方利益平衡，谈判难度和工作量极大，公司与相关意向方未能如期达成一致方案。为提高纺织印染板块资产处置的效率，公司通过深圳联合产权交易所以公开挂牌的方式征集纺织印染板块资产意向受让方，在三次通过深圳联合产权交易所挂牌出售纺织印染板块资产期间（即2018年3月20日至2018年3月26日、2018年3月28日至2018年4月3日、2018年4月8日至2018年4月12日），公司未能征集到符合条件的意向受让方。目前，公司重大资产出售事项相关工作仍在继续推进中，交易对方及方案尚未确定。公司继续推进重大资产出售事项的进展及结果存在不确定性。

（四）重整不确定性风险。

2017年11月公司债权人以公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力为由，向法院申请对公司进行重整。2018年公司引进重整意向投资方继续推进重整事项，至报告期末，未收到法院受理裁定。该申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。

（五）财务风险及经营业绩不确定性风险。由于公司自有资金短缺，且多家银行（及非银行金融机构）已提起诉讼，公司面临严重的财务风险，公司及子公司生产经营受到了较大影响，公司纺织印染板块业务全面停产等待出售。公司、大股东与所在地政府、中介机构亦在探讨包括但不限于引进投资人、改善资产结构、重整等其他可行的途径，以尽快解决公司债务困境，恢复公司生产经营和盈利能力，最大限度维护公司和全体股东利益。公司及新能源板块子公司的业务开展除了资金限制仍受经济政策、产品市场价格等因素影响，公司未来经营业绩存在一定的不确定性。

（六）重大诉讼及资产面临拍卖风险

截至目前公司及子公司未完结的诉讼及仲裁事项共298项，其中，借款纠纷案件33项（其中，农行莆田荔城支行分别向福建省莆田市中级人民法院提起诉讼合计13项、向福建省莆田市荔城区人民法院提起诉讼合计7项），涉及借款本金约139,715.52万元及相应利息和违约金等；供应商欠款、劳动纠纷、工程欠款等案件62项，涉及诉讼请求金额约6923.94万元；对外担保纠纷案件4项，涉及担保本金余额约17,695.72万元及相应利息和违约金；证券虚假陈述责任纠纷案件共199项，涉及诉讼请求金额约8,715.39万元等。该等诉讼已导致公司及子公司房产、土地、银行账户、子公司股权被查封等情形，公司及子公司土地、房产、子公司股权等资产面临被拍卖的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

2016年度至2018年度，公司未进行现金分红，亦未进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	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	0.00	-572,814,079.98	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-1,040,056,678.97	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	-199,151,162.52	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	许金和；许建成	1、股份限售承诺；2、避免同业竞争承诺	1、股份限售承诺：许建成作为发行人董事承诺：在承诺的限售期届满后，在其任职期间内每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。2、许金和、许建成关于避免同业竞争的承诺："在本公司（本人）持有贵公司 5% 以上股份期间内，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业、公司或其他经济组织将不在中国境内外以任何形式从事与贵公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活	2003 年 06 月 30 日	长期有效	公司上述股东均履行了上述承诺，未发生同业竞争的情况。

			动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与贵公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若贵公司将来开拓新的业务领域，贵公司享有优先权，本公司（本人）控制的其他公司、企业或经济组织将不再发展同类业务。”			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
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	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

一、董事会关于2018年度审计报告涉及无法表示意见事项的专项说明

福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“华兴会计师事务所”)对福建众和股份有限公司(以下简称“公司”或“众和股份”)2018年度财务报表进行了审计,并出具了无法表示意见的审计报告(闽华兴所(2019)审字E-008号)。根据深圳证券交易所《股票上市规则》和《关于发布<信息披露业务备忘录第21号——业绩预告及定期报告披露>的通知》的有关要求,公司董事会对无法表示意见审计报告涉及事项作如下说明:

一、本次审计报告导致无法表示意见的事项

1、众和股份连续亏损四个会计年度,财务状况严重恶化,期末合并报表归属于母公司所有者的净资产为-110,315.64万元,2018年度归属于母公司所有者净利润为-57,281.41万元;截至2018年12月31日公司存在大量金融机构、非金融机构及个人到期未能偿付的逾期借款、大额逾期未缴税金及对外担保形成的大额预计负债;存在无法偿付到期债务而涉及较多的司法诉讼并导致公司大部分银行账户、重要资产被司法冻结或抵押给债权人而受限等情形。

2017年11月公司债权人以公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力为由,向法院申请对公司进行破产重整,截至本报告日公司破产重整事项尚未获得法院受理,公司也未与重要债权人达成债务重组协议,破产重整计划存在重大不确定性。

以上情况表明众和股份持续经营存在重大不确定性,虽然众和股份已在财务报表附注二、(二)中披露了拟采取的改善措施,但我们无法获取与评估持续经营能力未来应对计划相关的充分、适当证据,因此我们无法判断公司基于持续经营基本假设编制的财务报告是否适当。

2、众和股份及控股子公司管理人员及员工离职者较多,存在因岗位人员缺失导致公司内部控制失效的情形,进而产生舞弊或错误导致的财务报表重大错报的可能。对此我们设计了针对性的审计程序,包括执行了更多的从众和股份外部直接提供的审计证据(如发出更多的询证函、到往来单位或其他相关个人现场访谈取证、对存货实施监盘及访谈等)作为重要余额或发生额认定的判断

基础。截至报告日，我们获取的审计证据未达到我们设定的期望值，执行相关审计程序的结果不足以对财务报表发表审计意见。

3、众和股份对纺织印染板块资产计提了大额减值准备，我们未能获取充分、适当的审计证据判断和评价公司计提的各项减值准备是否充分、适当。

4、2017年年报无法表示意见相关事项，截至本报告日相关影响尚未得到消除。相关事项对2018年度财务报告比较数据及本期数据的影响重大而广泛，我们无法对众和股份在此基础上编制的2018年度财务报告发表审计意见。

二、董事会针对审计报告中无法表示意见相关事项的说明及拟采取措施

（一）、公司持续经营能力存在重大不确定性

1、相关说明

近年来，由于纺织印染板块持续亏损，公司转型新能源锂电板块业绩释放未及预期，2015年度、2016年度、2017年度出现亏损。2017年开始受时任董事长涉案涉诉事件影响，公司融资受到重大影响，合作金融机构全部提起诉讼，导致公司陷入更加严重的债务危机和经营危机，纺织印染板块业务全面停工，新能源锂电板块由于资金紧缺等因素，业绩欠佳，2018年度公司继续亏损，公司的持续经营及盈利能力存在不确定性。公司现金流压力较大、存在逾期大额借款、逾期未缴税金和逾期应付利息，银行账户资金被冻结和金鑫矿业采矿权被抵押，公司已严重资不抵债，面临退市的风险。

2、拟采取措施

2019年，公司将积极通过以下措施保障持续经营能力，恢复盈利能力：

1、公司拟采取包含出售、资产重组等措施积极推进纺织板块资产的处置，继续寻求机会整体剥离低效纺织资产，降低成本及费用。积极推动破产重整，采取各种可能的方式化解公司债务危机。

2、运营方面：金鑫矿业将继续完善落实环保各项手续，并配合相关部门开展复工前验收工作，争取尽快复工；公司还将加强新能源锂电材料业务的精细化管理，提高内控管理体系运行质量，通过建立和运行常态化的管理提升机制，推进和保障公司回归可持续发展轨道。

3、公司在自身采取措施、努力脱困解危的同时，将在资金资源各方面寻求支持，恢复提升公司的信誉和实力；积极扩大对外合作，与客户建立长期共赢的合作模式；抓住市场机遇控制风险，促进公司重回健康和可持续发展的轨道。

董事会认为，华兴会计师事务所的审计报告较客观地反映了公司当前的经营情况。公司制定了未来经营规划和改善措施，2018年公司已完成董事会换届，完善治理架构；2019年继续推进纺织印染板块资产出售及司法重整等重大事项，改善公司财务状况，利用新能源锂电产业快速发展的市场机遇，发挥公司新能源锂电产业布局及资源优势，促进公司的持续经营和发展。

（二）、关于公司内部控制

1、情况说明

报告期内，因公司近年来持续亏损，公司的信誉度日益下降，各方的支持意愿较低，面临严重的债务危机和经营危机，经营管理各项工作开展都受到了极大的制约。纺织印染板块各公司停止生产经营，已无业务人员，公司与客户、供应商间业务往来中断，在2018年度审计过程中，客商配合度较差，审计证据收集进展慢，效率低，对审计工作造成了较大影响。

2、改进措施

（1）完善公司治理，健全公司内部控制。公司将强化管理层力量，更好地推进公司重整、重组等重大事项，尽快扭转公司局面，努力恢复市场信心和信用，以及取得金融机构、供应商、客户等各方的认可与支持，营造良好的外部营商环境，

健全公司内部控制，促进公司未来可持续发展。

(2) 针对会计师执行相关审计程序结果不足的情况，公司将与会计师事务所进一步拟订详细的审计程序，协调相关方按会计师审计要求提供详实证据资料及进行必要的配合，以满足审计程序要求。

(三) 关于公司纺织印染板块资产减值相关处理

1、情况说明

鉴于(1) 纺织印染行业整体不景气，公司纺织印染业务持续多年亏损；(2) 由于公司资金紧缺等原因，公司纺织印染板块业务2018年已全面停工；(3) 公司纺织印染板块资产出售事项自2017年6月推出以来，至2018年末一直未有意向方达成交易方案。基于谨慎性原则，为更真实反映公司资产价值情况，公司拟按照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司拟根据2018年度市场价格，对纺织印染板块相关资产计提2018年度减值准备。

2、应对措施

公司将继续通过各种渠道推进纺织印染板块资产的剥离，同时将通过评估机构的专业评估，进一步判断公司纺织印染板块资产的市场价值，为公司进行资产处理提供更充分的证据。

三、监事会关于《董事会关于2018年度审计报告涉及无法表示意见事项的专项说明》

福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对福建众和股份有限公司（以下简称“公司”）2018年度财务报表进行审计，出具了无法表示意见的《审计报告》（闽华兴所(2019)审字E-008号）。

经审核董事会拟定的《福建众和股份有限公司董事会关于2018年度审计报告涉及无法表示意见事项的专项说明》，监事会认为，福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告真实反映了公司的财务和经营现况，公司董事会对审计报告中所涉及无法表示意见事项所做的专项说明客观、真实，符合公司实际情况。监事会将持续关注董事会和管理层推进相关改善工作，健全公司内控，提升经营管理，促进公司持续发展，维护公司和投资者的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2018年6月15日财政部发布了《关于修订印发 2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。公司将按财会[2018]15号通知规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司2018年度及以后期间的财务报表。

由于上述会计准则和通知的颁布，经公司董事会审议通过，公司对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。公司会计政策变更，仅对财务报表格式产生影响，对公司的损益、总资产及净资产等无影响。公司2018年度及以后期间的财务报表将按《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》中的规定执行。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘延东、陈碧芸
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈碧芸 1 年、刘延东 5 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

1、公司股票因2015年度、2016年度和2017年度连续三年亏损已被暂停上市，2018年度公司经审计净利润、净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》（以下简称“《上市规则》”）14.4.1的规定，深圳证券交易所有权决定终止公司股票上市交易，公司股票交易面临终止上市风险。

2、2017年8月1日公司收到深圳证券交易所公开谴责处分【详见公司于2017年8月2日披露的《关于对福建众和股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的公告》（公告编号：2017-062）】。

2018年11月30日公司收到深圳证券交易所下发的《关于对福建众和股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》[深证上（2018）591号，以下简称《决定书》]，详见公司2018年12月3日披露的《福建众和股份有限公司关于收到纪律处分决定书的公告》（公告编号：2018-123），公司被给予公开谴责的处分。

截至2018年底，公司最近三十六个月内累计受到深交所二次公开谴责。

根据《股票上市规则》14.4.1第二十五款的规定，中小企业板上市公司若在最近三十六个月内累计受到深圳证券交易所三次公开谴责，深圳证券交易所有权决定终止公司股票上市交易。

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

2017年11月，公司债权人以公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力为由，向法院申请对公司进行重整。至报告期末，法院对该重整事项申请尚未受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。【详细情况请参阅公司2017年11月3日披露的《关于债权人向法院申请公司重整的提示性公告》（公告编号：2017-102）】

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
金鑫矿业与中融国际信托有限公司借款到期，中融国际信托有限公司向四川省高级人民法院申请执行。中融国际信托有限公司已将债权转让给内蒙古兴业集团股份有限公司，并已同意金鑫矿业 2018 年度的免息申请。	20,000	是	四川省高级人民法院出具《执行裁定书》（[2016]川执 43 号），该案件由四川省绵阳市中级人民法院执行（2016 年 6 月绵阳市中级人民法院指定江油市人民法院执行该案）。	根据四川省江油人民法院《执行裁定书》（[2016]川 0781 执 1103 号及之一）裁定，将公司及金鑫矿业列为失信被执行人，同时将冻结、扣划金鑫矿业、公司的银行存款 234,000,000 元(200,000,000 元为本金金额，34,000,000 元为 2015 年 2 月 12 日起至 2016 年 2 月 12 日止的应付未付利息)或查封、扣押其同等价值的财产，或扣留、提取其同等价值的收益。	金鑫矿业在中国农业银行四川省汶川映秀支行的账户已被冻结。2017 年 3 月四川省江油人民法院在进行案件抵押物司法网上拍卖的准备工作。2017 年 5 月案外人李剑南、王辉不服江油人民法院对金鑫矿业采矿权执行拍卖，向江油法院提出异议，请求认定金鑫公司采矿权不属于执行财产，并停止对采矿权的拍卖等执行措施。2017 年 6 月四川省江油市人民法院重新审查后作出的《执行裁定书》【(2017)川 0781 执异 27 号】，驳回案外人李剑南、王辉的执行异议。中融国际信托有限公司已将债权转让给内蒙古兴业集团股	2016 年 07 月 20 日	www.cninfo.com.cn:《关于子公司金鑫矿业帐户被冻结相关情况的公告》（公告编号：2016-061）；《关于媒体信息核实情况暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2017-006）；《：关于子公司金鑫矿业采矿权拟被司法拍卖事项发回重新审查的执行裁定公告》（公告编号：2017-035）；《关于子公司金鑫矿业采矿权拟被司法拍卖事项发回重新审查的进展公告》（公告编号：2017-047）；《福建众和股份有限公司关于子公司金鑫矿业

					份有限公司, 并已同意金鑫矿业 2018 年度的免息申请		获得中融国际信托有限公司 2018 年度免息安排的公告》(公告编号: 2018-066); 《福建众和股份有限公司关于中融国际信托有限公司转让对子公司金鑫矿业债权的公告》(公告编号: 2018-069)
中信银行厦门分行向厦门市中级人民法院提起诉讼, 请求裁定公司偿还尚未到期银行借款。	14,938	是	2017 年 7 月 17 日厦门市中级人民法院作出一审判决。2018 年 3 月收到福建省高级人民法院作出的 (2017) 闽民终 1211 号二审裁定书。	公司于判决生效之日起十日内偿还中信银行厦门分行借款本金 149,380,000 元、罚息、复利 (自 2017 年 3 月 21 日起罚息以本金为 149,380,000 元基数, 按照年利率 9.465% 计至本判决确定的还款之日止; 复利以未能偿还的罚息为基数, 按年利率 9.465% 计算, 计至本判决确定的还款之日止。上述款项暂计至 2017 年 7 月 11 日, 罚息为 4,398,743.07 元、复利为 18,999.69 元;) 及律师费 290356 元、保全费 5000 元; 福建君合集团有限公	2018 年 3 月收到福建省高级人民法院作出的 (2017) 闽民终 1211 号二审裁定书。	2017 年 08 月 18 日	www.cninfo.com.cn: 《关于深圳证券交易所问询函回复的公告》(公告编号: 2017-070)

				司、许金和、许建成等承担连带责任；中信银行厦门分行有权就黄岩贸易持有的厦门众和新能源有限公司 5000 万股行使抵押权，有权对公司持有的厦门华印 10746 万元股权行使抵押权，有权对厦门巨巢品牌管理有限公司持有的厦门华印 54 万元股权行使抵押权。			
子公司厦门华印、众和营销未能及时清偿兴业银行股份有限公司厦门分行借款，兴业银行股份有限公司厦门分行向厦门市中级人民法院提起诉讼。	6,937.37	是	厦门市中级人民法院出具《执行通知书》【(2017)闽02执420号】、(2017)闽02执282号。	《执行通知书》要求公司立即偿还借款本金及利息等。	该案件已进入执行程序，已查封厦门华印土地房产。	2017 年 07 月 26 日	www.cninfo.com.cn:《关于子公司涉及重大诉讼的公告》(公告编号:2017-057)
由于福建君合集团有限公司未按合同约定按时偿还贷款本息，中信银行股份有限公司厦门分行向厦门市中级人民法院提起诉讼。公司、许建成、许金和等作为该借款的连带责任担保人，一并被列为该案件被告人。	7,950	是	厦门中院于 2017 年 10 月 25 日作出一审判决，(2017)闽02民初680号。	一审判决要求：君合集团于判决生效之日起十日内向中信银行股份有限公司厦门分行支付借款本金、罚息、复利、律师代理费、保全费；公司、许建成、许金和对福建君合集团有限公司的上述借款本金、利息、罚息、复利及为实现债权而发生的律师代理费、保全费等全部债务承担连带担保	该案已进入执行程序。	2017 年 10 月 31 日	www.cninfo.com.cn:《关于对外担保等涉及诉讼的公告》(公告编号:2017-095)

				责任。			
由于借款逾期，中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行向福建省莆田市中级人民法院提起诉讼（合计 13 项），申请法院判决公司偿还逾期借款、申请法院判决部分未到期借款提前到期并偿还。	67,392.5	是	尚未判决。 (2017)闽 03 民初 453 号之二、(2017)闽 03 民初 454 号之二、(2017)闽 03 民初 455 号之二、(2017)闽 03 民初 462 号之二的《民事裁定书》	尚未判决。冻结公司持有厦门巨巢的股权，以 100 万元为限，冻结期限三年；冻结公司持有的厦门众和的股权，以价值 1050 万元为限，冻结期限三年；冻结公司持有的厦门黄岩的股权，以价值 540 万元为限，冻结期限三年；冻结公司持有的众和纺织的股权，以金额 570 万元为限，冻结期限三年。	尚未判决。	2017 年 12 月 18 日	www.cninfo.com.cn:《关于公司涉及重大诉讼的公告》(公告编号: 2017-123)《关于重大诉讼涉及财产保全的进展公告》(公告编号: 2018-127)
由于借款逾期，中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行向福建省莆田市荔城区人民法院提起诉讼(合计 7 项)，申请法院判决公司偿还逾期借款、申请法院判决部分未到期借款提前到期并偿还。	11,680	是	尚未判决。 (2017)闽 0304 民初 4689 号的《民事裁定书》	尚未判决。冻结公司在华纶印染的股权，冻结金额以 7484180 元为限，冻结期限为二年。	尚未判决。其中 (2017)闽 0304 民初 4689 号案件已判决。2018 年 1 月 24 日，荔城区人民法院作出一审判决:判令众和股份偿还借款本金 695 万元，并按合同约定的利息支付利息、罚息、复利至全部债务还清之日止(暂计至 2017.9.21 为 527180 元)等	2017 年 12 月 18 日	www.cninfo.com.cn:《关于公司涉及重大诉讼的公告》(公告编号: 2017-123)《关于重大诉讼涉及财产保全的进展公告》(公告编号: 2018-127)
光大银行股份有限公司厦门分行因公司涉及诉讼案件众多且财产已经被依法查封、冻结，可能严重影响合同履行	4,500	是	该案件已经厦门市中级人民法院一审判决， (2017)闽	2017 年 11 月底一审判决:一、解除中国光大银行股份有限公司厦门分行与众和股份签订的贷款	已判决生效。	2018 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn:《关于公司借款和对外担保等涉及诉讼的公告》(公

<p>行的能力，向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求判令解除与公司的相关借款合同，要求公司及时偿还借款本金及利息等</p>			<p>02 民初 837 号</p>	<p>合同；二、众和股份应于判决生效之日起七日内向原告中国光大银行股份有限公司厦门分行返还贷款本金 4500 万元，并支付利息（以 4500 万元为基数、按贷款合同约定的贷款年利率 5.8725% 计算至合同到期之日 2017 年 12 月 27 日止，2017 年 12 月 28 日起按合同约定的上述利率加收 50% 罚息计算至本判决确定的还款之日，暂计至 2017 年 8 月 24 日为 1754409.38 元）、律师费 561053 元及财产保全费 5000 元；三、福建君合集团有限公司、厦门华纶印染有限公司、许金和、许建成等对上述债务承担连带清偿责任。</p>			<p>告编号：2018-006)</p>
<p>由于福建君合集团有限公司存在诉讼可能严重影响其合同履行的能力，光大银行股份有限公司厦门分行向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求判令解除与福建君合集团有限公司的相关借款合同，要求福</p>	<p>8,000 是</p>		<p>该案件已经厦门市中级人民法院一审判决，（2017）闽 02 民初 836 号</p>	<p>2017 年 11 月底一审判决：一、解除中国光大银行股份有限公司厦门分行与福建君合集团有限公司签订的相关借款合同；二、福建君合集团有限公司应于判决生效之日起七日内</p>	<p>已判决生效。</p>	<p>2018 年 01 月 30 日</p>	<p>www.cninfo.com.cn:《关于公司借款和对外担保等涉及诉讼的公告》（公告编号：2018-006）</p>

<p>建君合集团有限公司及时偿还借款本金和利息等，借款担保人福建众和股份有限公司、许金和、许建成等对福建君合集团有限公司的债务承担连带清偿责任。</p>				<p>向原告中国光大银行股份有限公司厦门分行返还贷款本金 8000 万元，并支付利息（以 8000 万元为基数，按年利率 5.9375% 计算至合同到期日 2018 年 8 月 3 日之日止，此后按上述利率上浮 50% 计算至本判决确定的还款之日，暂计至 2017 年 8 月 24 日为 2994722.22 元）、律师费 60 万元及财产保全费 5000 元；三、众和股份、许金和、许建成等对上述债务承担连带清偿责任。</p>			
<p>工行厦门开元支行向厦门市仲裁委员会提起仲裁，请求裁定公司未到期银行借款立即到期并偿还全部借款余额。全部权益转让给中国信达资产管理股份有限公司福建分公司。</p>	<p>6,000 是</p>		<p>2017 年 11 月厦门市仲裁委员会作出仲裁裁决。</p>	<p>仲裁裁定：众和股份 2013（开元）字 0005 号《并购借款合同》项下贷款余额未到期的 4500 万元于 2017 年 6 月 6 日提前到期；裁决众和股份立即清偿本金 6000 万元及合计利息 30.770352 万元（暂算至 2017.3.20 日，此后利息按合同约定付至本息清偿之日）；裁决众和股份承担仲裁费用、保全费、律师费；裁决君合</p>	<p>仲裁裁决已生效，已进入执行程序。工行厦门金融中心支行与中国信达资产管理股份有限公司福建分公司已经签署合同，依据国家相关法律和规定将附表资产所对应的借款合同、还款协议、担保合同及其他法律文件项下的全部权益转让给中国信达资产管理股份有限公司福建分公司。</p>	<p>2017 年 08 月 18 日</p>	<p>www.cninfo.com.cn:《关于深圳证券交易所问询函回复的公告》（公告编号：2017-070）；《关于债权人转让公司债权的公告》（公告编号：2018-094）</p>

				公司、许金和、许建成就众和股份的债权承担连带清偿责任；裁决申请人有权就众和股份名下的质押物实现质押权并以所得款项优先受偿上述第二项请求的债务；裁决申请人有权就众和纺织名下的抵押物实现抵押权并以所得款项优先受偿上述第二项请求的债务。			
至报告期末日常经营相关诉讼（包括供应商欠款、劳动纠纷等）案件共 62 件	6,923.94	是	其中，至报告期末已判决或生效案件累计金额 6518.35 万元；至报告期末未判决案件累计金额 405.59 万元。	其中，至报告期末已判决或生效案件累计金额 6518.35 万元；至报告期末未判决案件累计金额 405.59 万元。	已判决生效案件中，进入执行程序	2017 年 07 月 26 日	www.cninfo.com.cn: 7 月 26 日披露的《关于子公司涉及重大诉讼的公告》（公告编号：2017-057）；8 月 18 日披露的《关于深圳证券交易所问询函回复的公告》（公告编号：2017-070）；《关于对外担保等涉及诉讼的公告》（公告编号：2017-095）、《关于公司涉及重大诉讼的公告》（公告编号：2017-123）、《关于公司借款和对外

							担保等涉及诉讼的公告》(公告编号: 2018-006)、《重大风险提示公告》(公告编号 2018-007、2018-016、2018-022、2018-032、2018-038、2018-046)
至报告期末公司证券虚假陈述责任纠纷案件共 199 件	8,715.39	否	福州市中级人民法院作出一审裁定, 驳回原告起诉。后原告上诉。	福州市中级人民法院作出一审裁定, 驳回原告起诉。后原告上诉。	福州市中级人民法院作出一审裁定, 驳回原告起诉。后原告上诉。	2019 年 02 月 27 日	www.cninfo.com.cn: 《关于收到民事裁定书的公告》(公告编号: 2019-015)、(公告编号: 2019-019)、(公告编号: 2019-025)
至报告期末公司及子公司其它借款纠纷案件共 8 件	8,267.65	是	该等案件均已判决生效。	该等案件均已判决生效。	该等案件均已进入执行程序。	2017 年 07 月 26 日	www.cninfo.com.cn: 《关于子公司涉及重大诉讼的公告》(公告编号: 2017-057); 《关于深圳证券交易所问询函回复的公告》(公告编号: 2017-070); 《关于对外担保等涉及诉讼的公告》(公告编号: 2017-095)、《关于公司涉及重大诉

							讼的公告》 (公告编号: 2017-123)、 《关于公司 借款和对外 担保等涉及 诉讼的公告》 (公告编号: 2018-006)、 《关于公司 借款和对外 担保等涉及 诉讼的公告》 (公告编号: 2018-006)
至报告期末公司及 子公司其它对外担 保纠纷案件共 2 件	1,745.72 是		该两个案 件已判决 生效。	该两个案件已判 决生效。	该两个案件已 进入执行程序。	2015 年 04 月 10 日	www.cninfo. com.cn:《关 于公司被列 入失信被执 行人相关情 况的公告》 (公告编号: 2015-017)、 《关于与福 建君合集团 有限公司互 相提供担保 的公告》(公 告编号: 2016-038)

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
公司、詹金明、 黄燕琴、许建成	公司	涉嫌信息披露违 法违规	被中国证监会立 案调查或行政处 罚	收到中国证券监 督管理委员会福 建监管局《行政 处罚决定书》	2018 年 02 月 08 日	www.cninfo.com. cn:《2018-012 关 于收到<行政处 罚事先告知书> 的公告》
公司、詹金明、 黄燕琴、许建成、 张亦春、朱福惠、	公司	涉嫌信息披露违 法违规	被中国证监会立 案调查或行政处 罚	收到中国证券监 督管理委员会福 建监管局《行政	2018 年 05 月 30 日	www.cninfo.com. cn:《2018-083 关 于收到<行政处

唐予华、陈永志、许元清、罗建国				处罚决定书》		罚决定书>的公告》
公司、詹金明、黄燕琴、许建成、张亦春、朱福惠、唐予华、陈永志、许元清、罗建国	公司	涉嫌信息披露违法违规	被证券交易所公开谴责的情形	收到深圳证券交易所《纪律处分决定书》	2018年11月30日	www.cninfo.com.cn:《2018-123 关于收到<纪律处分决定书>的公告》

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

2018年11月30日公司收到深圳证券交易所《关于福建众和股份有限公司纪律处分决定书》，详细情况公司于2018年12月3日在巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》等指定媒体上披露了《福建众和股份有限公司关于收到纪律处分决定书的公告》。

公司于2018年3月15日在指定媒体披露的《关于收到福建证监局监管关注函的公告》中进行了说明。本报告期内，公司已完成董事会的换届选举工作，新一届董事、监事及高级管理人员已正常履行工作职责。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

1、公司及子公司的诚信状况

(1)2015年3月公司向互保对象福建君合集团有限公司承担借款担保连带责任的一笔借款逾期被厦门市中级人民法院列入失信被执行人名单。法院裁定君合集团需支付人民币7559.1万元及逾期违约金，公司作为担保人对此偿付义务承担连带责任。截止本报告日，该笔债务尚余498.76万元未清偿。

具体详见2015年4月1日于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于公司被列入失信被执行人相关情况的公告》。

(2)由于金鑫矿业与中融国际信托有限公司借款人民币20,000万元于2016年2月到期，2016年5月中融国际信托有限公司向四川省高级人民法院申请执行。公司作为连带责任担保人，与金鑫矿业一并被列为失信被执行人。报告期内，中融信托豁免了金鑫矿业2018年度利息，并将该债权转让给内蒙古兴业集团股份有限公司。

详细情况请参阅公司2016年7月20日于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于子公司金鑫矿业帐户被冻结相关情况的公告》；2018年5月5日披露的《关于中融国际信托有限公司转让对子公司金鑫矿业债权的公告》。

(3)由于公司、子公司借款逾期及采购合同纠纷等诉讼案件，公司及子公司众和营销、厦门华印被列为失信被执行人。详细情况请参阅公司2017年7月26日于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于子公司涉及重大诉讼的公告》、2017年8月18日披露的《关于深圳证券交易所问询函回复的公告》等公告。

2、控股股东诚信状况

因个人借款纠纷等原因，股东许金和、许建成所持公司股份均处于司法冻结或轮候冻结状态，并被列为失信被执行人。大股东所持公司股份仍存在被司法强制执行的风险。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
福建君合集团有限公司	2016年04月26日	7,950	2016年06月29日	7,950	连带责任保证	两年	否	否
福建君合集团有限公司	2017年04月29日	8,000	2017年08月03日	8,000	连带责任保证	两年	否	否
福建君合集团有限公司	2014年04月23日	10,000	2014年11月26日	1,246.96	连带责任保证	两年	否	否
福建君合集团有限公司	2013年04月23日	6,300	2014年03月03日	498.76	连带责任保证	两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				17,695.72
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
福建众和营销有限公司	2014年04月23日	4,000	2014年12月12日	1,850.09	连带责任保证	两年	否	否
马尔康金鑫矿业有限公司	2014年04月23日	20,000	2015年01月26日	20,000	连带责任保证	两年	否	否

浙江雷奇服装有限责 任公司	2013 年 04 月 23 日	1,000	2014 年 01 月 14 日	994.94	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				22,845.03
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
厦门华纶印染有限公 司	2015 年 04 月 30 日	3,500	2015 年 01 月 08 日	3,390.85	连带责任保 证	两年	否	否
福建众和营销有限公 司	2014 年 04 月 23 日	3,500	2015 年 01 月 08 日	3,497.64	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)				6,888.49
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				47,429.24
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								-42.99%
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司履行社会责任情况请参阅同日于巨潮资讯网披露的《2018年度社会责任报告书》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司尚无精准扶贫规划。

(2) 年度精准扶贫概要

公司2018年向汶川县下属村镇村民进行捐赠发放扶贫款共计15万

(3) 精准扶贫成效

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

(4) 后续精准扶贫计划

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
众和股份	COD	通过 52 米烟囱排放	1	集中一个排放口	54.5mg/L	GB4287-2012 表 2 直排	0 吨	92.1 吨/年	无
众和股份	氨氮	通过 52 米烟囱排放	1	集中一个排放口	0.293mg/L	GB4287-2012 表 2 直排	0 吨	18 吨/年	无
众和股份	二氧化硫	通过 52 米烟囱排放	1	集中一个排放口	163mg/m ³	GB13271-2014 表 1	0 吨	48.51 吨/年	无
众和股份	氮氧化物	通过 52 米烟囱排放	1	集中一个排放口	201mg/m ³	GB13271-2014 表 1	0 吨	-	无
众和股份	废水	通过污水处理站处理后排放	1	集中一个排放口	达标排放	GB4287-2012	0 吨/日	-	无
厦门华纶印染有限公司	COD	有组织排放	1	集中一个排放口	小于 200 (mg/L)	《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012)	0 (吨)	108 (吨/年)	无超标排放
山东天骄	废气、粉尘	排气筒排放	1	集中一个排放口	达标排放	(GB16297-1996)表 2 二级标准	0.2 吨	-	无
灌云天骄	COD	预处理后由第三方处理	1	集中一个排放口	50.000 (mg/L)	《电池工业污染物排放标准》GB30484-2013	4.712(t/a)	-	无
灌云天骄	氨氮	预处理后由第三方处理	1	集中一个排放口	2490.309 (mg/L)	《电池工业污染物排放标准》GB30484-2013	234.7(t/a)	-	无
灌云天骄	盐分	预处理后由第三方处理	1	集中一个排放口	20090.07 (mg/L)	《电池工业污染物排放	1893.4(t/a)	-	无

						标准》 GB30484-2 013			
灌云天骄	镍	预处理后由 第三方处理	1	集中一个排 放口	92.418 (mg/L)	《电池工业 污染物排放 标准》 GB30484-2 013	8.71(t/a)	-	无
灌云天骄	钴	预处理后由 第三方处理	1	集中一个排 放口	92.418 (mg/L)	《电池工业 污染物排放 标准》 GB30484-2 013	8.71(t/a)	-	无
灌云天骄	锰	预处理后由 第三方处理	1	集中一个排 放口	86.211 (mg/L)	《电池工业 污染物排放 标准》 GB30484-2 013	8.125(t/a)	-	无
阿坝州众和 新能源有限 公司	废气，废水	废气处理达 标后排放， 工业废水循 环使用不外 排	2	一车间锅炉 房	二氧化硫 ≤550mg/m3 ，硫酸雾 ≤45mg/m3， 颗粒物 ≤120mg/m3 ，	大气 GB16297-1 996 二级 《工业炉窑 大气污染物 排放标准》 (GB9078- 1996)《锅炉 大气污染物 排放标准》 (GB13271 -2001)二类 区 II 时段	二氧化硫 29.36 吨/ 年，硫酸雾 1.46 吨/年， 颗粒物 20.09 吨/ 年，化学需 氧量 0.6 吨/ 年，氨氮 0.09 吨/年	二氧化硫 29.36 吨/ 年，硫酸雾 1.46 吨/年， 颗粒物 20.09 吨/ 年，化学需 氧量 0.6 吨/ 年，氨氮 0.09 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

灌云天骄废气和废水处理系统已建成并试运行；公司及其他子公司环保设施运行正常（母公司众和股份及子公司厦门华印于 2017年10月、2017年6月停工后便不存在工业污染物排放问题）。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

灌云天骄废水处理技术方案于2018年1月通过专家评审，并通过专家验收，2018年11月申请环保“三同时”验收并已通过，已取得三同时批复。

突发环境事件应急预案

公司及子公司均有制定突发环境事件应急预案并进行了备案。

环境自行监测方案

母公司众和股份及子公司厦门华印于2017年停工后便不存在工业污染物排放及监测问题；阿坝众和新能源每季度进行监测；灌云天骄环境自行监测方案已通过验收。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、筹划重大资产出售：详见公司通过巨潮资讯网于2018年1月16日、2018年1月30日、2018年2月13日、2018年3月6日、2018年3月20日、2018年4月3日、2018年4月19日、2018年5月5日、2018年5月19日、2018年6月2日、2018年6月16日、2018年7月3日、2018年7月20日、2018年8月1日、2018年8月16日、2018年8月30日、2018年9月14日、2018年10月9日、2018年10月24日、2018年11月07日、2018年11月21日、2018年12月05日、2018年12月19日披露的《关于重大资产重组进展的公告》（公告编号：2018-003、2018-005、2018-015、2018-021、2018-031、2018-037、2018-045、2018-068、2018-080、2018-086、2018-093、2018-095、2018-098、2018-099、2018-102、2018-109、2018-110、2018-113、2018-117、2018-120、2018-126、2018-129）。
- 2、公司控股股东拟委托表决权：详见公司通过巨潮资讯网于2018年2月6日披露的《关于控股股东拟将表决权委托的公告》、于2018年4月23日披露的《关于控股股东表决权委托事项终止的公告》。
- 3、关于单方调减阿坝众和新能源股权投资款事项：依据阿坝州人民政府2007年12月7日《关于印发〈阿坝藏族羌族自治州水电矿产旅游资源管理实施意见（试行）〉的通知》【阿府发（2007）21号】及2013年5月20日《关于印发水电、矿产、旅游资源管理实施意见的通知》【阿府发（2013）8号】规定，马尔康金鑫矿业有限公司（以下简称“金鑫矿业”）所在地的州、县人民政府可以资源开发补偿收益作价入股，持股比例为25%。而在2012年9月公司通过增资厦门众和新能源取得闽锋锂业41.97%股权（当时阿坝众和新能源持有金鑫矿业100%股权）及2014年8月间接取得阿坝众和新能源54.17%股权（当时阿坝众和新能源持有金鑫矿业98%股权）的收购成本中，未剔除地方政府在金鑫矿业拥有的股权价值。2017年9月29日，经公司第五届董事会第二十八次会议审议通过，拟分别单方调减两次股权投资款，并依合同法等法律法规追回多付的股权投资款。最终调减金额以地方政府确认结果按合同法及相关法律法规进行结算为准。至报告期末，地方政府对金鑫矿业持股事宜尚未完成确认，公司多支付的股权投资款尚未追回。该事项详细情况参见公司通过巨潮资讯网于2017年9月30日披露的《关于单方调减阿坝众和新能源股权投资款的公告》。
- 4、关于内蒙古兴业矿业股份有限公司向公司提供财务资助事项：鉴于公司面临的债务危机与退市风险，公司引入内蒙古兴业矿业股份有限公司（以下简称“兴业矿业”）作为战略投资人参与和推动公司的重整，公司拟接受兴业矿业在2018年度向公司及相关下属公司（阿坝新能源、深圳天骄、金鑫矿业）提供合计最高额不超过6亿元的财务资助，公司为阿坝新能源、深圳天骄、金鑫矿业在本次财务资助项下的借款提供连带责任担保，公司控股子公司厦门新能源拟以阿坝新能源62.95%股权、深圳天骄70%股权提供质押担保。2018年4月20日公司及兴业矿业董事会、2018年5月8日股东大会分别审议通过了该财务资助事项相关议案。
- 5、中融国际信托有限公司已将债权转让给内蒙古兴业集团股份有限公司，并已同意金鑫矿业的免息申请，在 2018 年度内金鑫矿业的矿业权被拍卖的风险暂时解除。详见公司通过巨潮资讯网于2018年5月3日披露的《福建众和股份有限公司关于子公司金鑫矿业获得中融国际信托有限公司2018 年度免息安排的公告 》、于2018年5月5日披露的《福建众和股份有限公司关于中融国际信托有限公司转让对子公司金鑫矿业债权的公告 》。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

子公司金鑫矿业债务逾期事项进展：详见公司2018年5月3日于巨潮资讯网披露的《关于子公司金鑫矿业获得中融国际信托有限公司2018年度免息安排的公告》（公告编号：2018-066）、公司2018年5月5日于巨潮资讯网披露的《关于中融国际信托有限公司转让对子公司金鑫矿业债权的公告》（公告编号：2018-069）

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	54,733,206	8.62%				-270,500	-270,500	54,462,706	8.57%
3、其他内资持股	54,733,206	8.62%				-270,500	-270,500	54,462,706	8.57%
境内自然人持股	54,733,206	8.62%				-270,500	-270,500	54,462,706	8.57%
二、无限售条件股份	580,524,950	91.38%				270,500	270,500	580,795,450	91.43%
1、人民币普通股	580,524,950	91.38%				270,500	270,500	580,795,450	91.43%
三、股份总数	635,258,156	100.00%						635,258,156	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

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	解除限售日期
莫洪彬	270,500	270,500		0	高管锁定股	2018.1.14
许建成	54,462,706			54,462,706	高管锁定股	2019.12.5
合计	54,733,206	270,500	0	54,462,706	--	--

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	61,477	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	61,477	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
许建成	境内自然人	11.43%	72,616,942	0.00	54,462,706	18,154,236	冻结	72,616,942
							质押	39,686,673

许金和	境内自然人	9.93%	63,084,065	0.00		63,084,065	冻结	63,084,065
陈庆桃	境内自然人	3.15%	20,000,000	1164200		20,000,000		
张源	境内自然人	2.36%	15,008,910	5079410		15,008,910		
张振宇	境内自然人	1.15%	7,326,600	7325600		7,326,600		
毛瓯越	境内自然人	0.94%	5,997,900	4998800		5,997,900		
曹明	境内自然人	0.72%	4,582,740	0.00		4,582,740		
周学云	境内自然人	0.61%	3,876,219	3876219		3,876,219		
张立良	境内自然人	0.59%	3,743,805	-324501		3,743,805		
卢伟华	境内自然人	0.54%	3,439,803	573200		3,439,803		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，许金和、许建成为父子关系；公司未知其他股东之间是否存在关联，也未知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					
许金和	63,084,065	人民币普通股	63,084,065					
陈庆桃	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
许建成	18,154,236	人民币普通股	18,154,236					
张源	15,008,910	人民币普通股	15,008,910					
张振宇	7,326,600	人民币普通股	7,326,600					
毛瓯越	5,997,900	人民币普通股	5,997,900					
曹明	4,582,740	人民币普通股	4,582,740					
周学云	3,876,219	人民币普通股	3,876,219					
#张立良	3,743,805	人民币普通股	3,743,805					
卢伟华	3,439,803	人民币普通股	3,439,803					
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	上述股东中，许金和、许建成为父子关系；公司未知其他股东之间是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							

说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	张源通过普通证券账户持有股份 9837610 股，通过信用证券账户持有 5171300 股；张立良通过普通证券账户持有股份 753300 股，通过信用证券账户持有 2990505 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

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许金和	中国	否
许建成	中国	否
主要职业及职务	许金和，2007 年至 2011 年 4 月任公司董事长；许建成，2007 年至 2011 年 4 月任公司董事、总裁，2011 年 4 月至 2018 年 6 月，任公司董事长、总裁。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

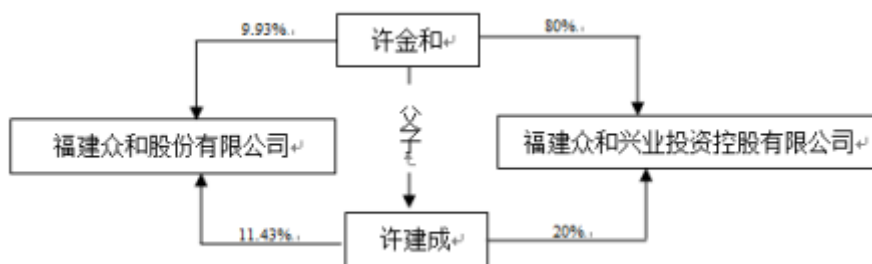
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许金和	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
许建成	本人	中国	否
主要职业及职务	许金和，2007 年至 2011 年 4 月任公司董事长；许建成，2007 年至 2011 年 4 月任公司董事、总裁，2011 年 4 月至 2018 年 6 月，任公司董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
许建成	董事长、 总裁	离任	男		2014年 06月30 日	2018年 06月04 日	72,616,94 2				72,616,94 2
张亦春	独立董事	离任	男			2018年 06月04 日					
于艳斌	独立董事	离任	男			2018年 06月04 日					
唐予华	独立董事	离任	男			2018年 06月04 日					
陈永志	监事会主 席	离任	男			2018年 06月04 日					
许元清	监事	离任	男			2018年 06月04 日					
罗建国	职工监事	离任	男			2018年 06月04 日					
高炳生	总工程师	离任	男			2018年 06月04 日					
黄燕琴	财务总监	离任	女			2018年 06月04 日					
赵德永	董事长	现任	男		2018年 06月05 日	2021年 06月04 日					
张树成	董事、总	现任	男		2018年	2021年					

	裁				06月05日	06月04日					
王忻	副总裁、 董事会秘书	现任	女		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
朱小聘	董事	离任	女		2018年 06月05日	2018年 08月07日					
陈锦堂	董事、副 总裁	现任	男		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
翁国辉	副总裁	现任	男		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
郑冲	副总裁、 财务总监	现任	男		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
褚云强	副总裁	现任	男		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
程存秋	独立董事	现任	男		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
李志刚	独立董事	现任	男		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
张海升	独立董事	现任	男		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
任成发	监事会主 席	现任	男		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
于子桓	监事	现任	男		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
陈偈春	职工监事	现任	女		2018年 06月05日	2021年 06月04日					
合计	--	--	--	--	--	--	72,616,942	0	0	0	72,616,942

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
许建成	董事长、总裁	任期满离任	2018年06月04日	
张亦春	独立董事	任期满离任	2018年06月04日	
于艳斌	独立董事	任期满离任	2018年06月04日	
唐予华	独立董事	任期满离任	2018年06月04日	
陈永志	监事会主席	任期满离任	2018年06月04日	
许元清	监事	任期满离任	2018年06月04日	
罗建国	职工监事	任期满离任	2018年06月04日	
高炳生	总工程师	任期满离任	2018年06月04日	
黄燕琴	财务总监	任期满离任	2018年06月04日	
赵德永	董事长	任免	2018年06月05日	
张树成	董事、总裁	任免	2018年06月05日	
王忻	副总裁、董事会秘书	任免	2018年06月05日	
陈锦堂	董事、副总裁	任免	2018年06月05日	
朱小聘	董事	任免	2018年06月05日	
朱小聘	董事	离任	2018年08月07日	个人原因
翁国辉	副总裁	任免	2018年06月05日	
郑冲	副总裁、财务总监	任免	2018年06月05日	
褚云强	副总裁	任免	2018年06月05日	

			日	
程存秋	独立董事	任免	2018年06月05日	
李志刚	独立董事	任免	2018年06月05日	
张海升	独立董事	任免	2018年06月05日	
任成发	监事会主席	任免	2018年06月05日	
于子桓	监事	任免	2018年06月05日	
陈偶春	职工监事	任免	2018年06月05日	

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

赵德永，男，1962年11月出生，中共党员，本科学历。曾任赤峰市元宝山区林业局任站长，元宝山区政府秘书，建昌营镇和风水沟镇副镇长、镇长、书记，元宝山区副区长兼工业园区主任，赤峰市开发区副主任，赤峰市经信委副主任等职务。现任本公司董事长、董事。

张树成，男，1973年7月出生，硕士学历。曾任大新铅锌矿副矿长兼化验室主任，桐柏矿业董事长助理，桐柏矿业董事长兼总经理，内蒙古兴业集团股份有限公司副总经理，内蒙古矿业股份有限公司副总经理，唐河时代矿业有限责任公司执行董事兼总经理。现任本公司董事、总裁。

陈锦堂，男，1967年4月出生，高中学历。曾任福建莆田华纶福利印染有限公司技术员兼车间主任及经营部副经理；现任公司董事、副总裁、福建众和股份(本部印染厂)总经理。

王忻，女，1972年1月出生，本科学历。曾任海尔工贸有限公司总会计师，天山畜牧业有限公司财务总监，国家联合资源控股有限公司副总裁兼集团副财务总监等职务，现任公司副总裁、董事会秘书。

郑冲，男，1978年2月出生，本科学历，中国注册会计师，于2011年通过保荐代表人考试。曾任信阳钢铁有限责任公司财务科科长、南方民和会计师事务所有限责任公司北京分所高级经理、日信证券有限责任公司等证券公司执行董事、执行总经理、河北恒华盛世环保科技股份有限公司信息披露负责人等职务，现任公司副总裁、财务总监。

褚云强，男，1980年11月出生，本科学历。曾就职于内蒙古兴业集团股份有限公司天贺矿业、储源矿业劳资科，曾任内蒙古矿业股份有限公司人力资源部部长，现任公司副总裁。

翁国辉，男，1972年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中级会计师；曾任本公司主办会计、财务负责人、众和纺织监事、香港众和董事。现任公司副总裁、阿坝众和新能源、金鑫矿业等子公司董事。

任成发，男，1965年2月出生，专科学历。曾任内蒙古兴业集团股份有限公司会计，唐河时代矿业有限责任公司会计，储源矿业副总经理，锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司副总经理，内蒙古兴业集团股份有限公司资本运营部部长，新疆兴业锂电新能源投资有限公司董事长。现任本公司监事会主席。

张海升，男，1968年9月出生，硕士学历，高级会计师。曾任内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司董事、副总经理兼财务总监，赤峰市旅游产业发展有限公司副总经理，赤峰市敖仓花矿业有限责任公司副总经理；现任本公司独立董事、赤峰市泰升国有资产运营有限公司独立董事，内蒙古平庄能源股份有限公司独立董事，北京银基伟业股权投资基金管理中心（有限合伙）董事长。

程存秋，男，1971年5月出生，本科学历。曾就职于北京市第七中学；现任北京市惠城律师事务所律师、本公司独立董事。

李志刚，男，1976年10月出生，博士研究生学历，教授，硕士研究生导师。曾经在多伦多大学从事博士后研究，在内蒙古伊利股份有限公司从事生产与营销工作，主持国家自然科学基金和教育部人文社科基金等国家及省部级课题多项，在管理类权威刊物发表论文50余篇，出版专著及译著各两部，为多家大中型企业做过管理培训与管理咨询；现任中国海洋大学管理学院工商管理系副主任，中国海洋大学管理创新与环境战略研究中心副主任，本公司独立董事。

于子桓，男，1981年8月出生，硕士学历。曾就职于内蒙古恒泰证券股份有限公司；现任兴业矿业（上海）股权投资基金管理有限公司执行董事、本公司监事。

陈侗春，女，1969年12月出生，在职研究生学历，具有一级人力资源管理师资格。曾任厦门市振威安全技术发展有限公司总经理助理等职务；于2007年3月起任职于本公司，现任本公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
程存秋	北京市惠城律师事务所	律师			是
李志刚	中国海洋大学管理学院	副主任			是
张海升	北京银基伟业股权投资基金管理中心（有限合伙）	董事长			是
任成发	新疆兴业锂能新能源投资有限公司	董事长			是
于子桓	兴业矿业（上海）股权投资基金管理有限公司	执行董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

2017年9月12日，因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司及时任董事长建成、时任董事詹金明、时任财务总监黄燕琴进行立案调查，2018年2月6日，中国证监会福建监管局下发《行政处罚事先告知书》闽证监函[2018]67号，中国证监会福建证监局拟对众和股份责令改正，给予警告，并处以60万元罚款；拟对许建成、詹金明、黄燕琴给予警告，并处以30万元罚款；拟对其他时任相关责任人员给予警告，并处以3至5万元罚款。

2018年5月28日公司收到中国证券监督管理委员会福建监管局《行政处罚决定书》[(2018)1号]，对公司、许建成、许元清、罗建国、詹金明、张亦春、朱福惠、唐予华、陈永志、黄燕琴进行了处罚。

1、对众和股份责令改正，给予警告，并处以60万元罚款；2、对许建成、詹金明、黄燕琴给予警告，并分别处以30万元罚款；3、对张亦春、唐予华、朱福惠给予警告，并分别处以4万元罚款；4、对陈永志、许元清、罗建国给予警告，并分别处以3万元罚款。

2018年11月30日深圳证券交易所下发的《关于对福建众和股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》[深证上(2018)591号]，公司及时任相关当事人许建成、詹金明、张亦春、朱福惠、唐予华、陈永志、黄燕琴、许元清、罗建国

进行处罚：1、对福建众和股份有限公司给予公开谴责的处分；2、对福建众和股份有限公司时任董事长兼总经理许建成、时任董事兼董事会秘书詹金明、时任财务总监黄燕琴给予公开谴责的处分；3、对福建众和股份有限公司时任独立董事张亦春、朱福惠、唐予华、时任监事罗建国、陈永志、许元清给予通报批评的处分。

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

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金，报董事会或股东大会批准。

2、异地董事、独立董事、监事出席公司股东大会和董事会议的差旅费用在公司据实报销。

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
赵德永	董事长	男	56	现任	37.5	否
张树成	总裁、董事	男	46	现任	19.8	否
陈锦堂	董事、副总裁、	男	52	现任	10	否
王忻	副总裁、董事会秘书	女	47	现任	36	否
翁国辉	副总裁	男	47	现任	10	否
郑冲	副总裁、财务总监	男	41	现任	36	否
褚云强	副总裁	男	38	现任	10	否
程存秋	独立董事	男	48	现任	7.5	否
李志刚	独立董事	男	43	现任	7.5	否
张海升	独立董事	男	50	现任	7.5	否
任成发	监事会主席	男	54	现任	2.5	否
于子桓	监事	男	38	现任	1	否
陈偈春	职工监事	女	49	现任	12	否
许建成	董事长、总裁	男	38	离任	10	否
高炳生	总工程师	男	73	离任	5.5	否
黄燕琴	财务总监	女	36	离任	5.5	否
张亦春	独立董事	男	85	离任	4	否

朱福惠	独立董事	男	59	离任	4	否
唐予华	独立董事	男	71	离任	4	否
陈永志	监事会主席	男	68	离任	4	否
罗建国	监事	男	46	离任	4	否
于艳斌	独立董事	男	56	离任		否
许元清	监事	男	32	离任		否
朱小聘	董事	女	38	离任	3.62	否
合计	--	--	--	--	241.92	--

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）	24
主要子公司在职员工的数量（人）	442
在职员工的数量合计（人）	466
当期领取薪酬员工总人数（人）	466
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	262
销售人员	18
技术人员	46
财务人员	42
行政人员	61
其他工勤人员	37
合计	466
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	40
大专	69
中专	18
高中	50

初中及以下	285
合计	466

2、薪酬政策

公司结合各地区的平均薪酬水平、岗位职责以及员工个人的工作能力综合制定薪酬标准，并依法缴纳社保等。同时结合公司经营情况，根据年度绩效考核情况作为员工薪酬调整的重要依据，确保公司薪酬政策的灵活性与成长性。

3、培训计划

除了各有关主管部门组织的外部培训，公司及各子公司将根据生产经营管理的计划和实际需要，合理组织安排相应的培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、关于公司股东与股东大会

报告期内，公司按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，公司共召开了三次股东大会，分别为2018年第一次临时股东大会、2018年第一次临时股东大会、2017年年度股东大会，由董事会召集召开，并聘请了律师对股东大会合法性、规范性进行现场见证。

2、关于公司与控股股东

公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司控股股东严格规范自己的行为，依法履行股东权利和义务。

3、关于董事与董事会

报告期内，董事会任期届满并成功换届，公司治理稳定有序。

2018年度公司第五届董事会共召开了4次会议，累计审议了25项议案，2018年度公司第六届董事会共召开3次会议，累计审议了9项议案，会议的通知、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等相关要求。董事均出席了报告期内召开的董事会；部分董事出席了2018年第一次临时股东大会、2018年第二次临时股东大会和2017年度股东大会。

4、关于监事和监事会

报告期内，董事会任期届满并成功换届，公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。目前公司监事会人数共三名，两名外部监事（含一名监事会主席）和一名职工监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责。

报告期内，公司第五届监事会共召开了2次会议，公司第六届监事会共召开了3次会议，会议的通知、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等相关要求。

5、关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，纺织印染板块子公司陆续全面停工，新能源锂电板块业绩不佳，公司绩效评价未能全面、有效执行。

6、关于相关利益者

报告期内，受纺织印染板块多年持续亏损、资金严重缺乏公司陷入经营危机及债务危机，新能源锂电板块业绩不佳，盈利能力下降。目前公司正在推进纺织印染板块资产出售及重整等措施，争取通过重组、重整改善公司资产结构，引入新的投资者，为公司提供流动资金，恢复公司可持续盈利能力，公司债权人、股东、职工等各方利益将能得到有效保障。

7、关于信息披露与透明度

公司按照《公司章程》和《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《敏感信息排查制度》、《内幕信息知情人管理制度》等公司内控制度依法履行信息披露义务。

2018年5月28日，因公司未及时披露重大事项（1）2016年2月未及时披露未能清偿到期重大债务的情况；（2）2016年8月未及时披露主要资产被查封的情况；（3）2016年11月未及时披露订立转让子公司股权的重要合同的情况；（4）2017年3月未及时披露公司董事长许建成被司法机关采取强制措施的情况，收到中国证券监督管理委员会福建监管局《行政处罚决定书》，公司及相关时任当事人给予警告及罚款的处罚决定。

2018年11月30日，因公司存在以下违规行为（1）2017年年度报告被出具无法表示意见；（2）重大会计差错更正：《关于2016年度财务报告前期会计差错更正的说明》；（3）2016年、2017年部分定期报告存在虚假记载；（4）2017年度业绩预告披露违规；（5）2016、2017年度部分重大事项未及时披露，收到深圳证券交易所下发的《关于对福建众和股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》，公司及相关时任当事人受到公开谴责或通报批评。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务及自主开发经营能力，不存在同业竞争以及控股股东侵占公司利益的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.54%	2018 年 04 月 02 日	2018 年 04 月 03 日	2018 年 4 月 3 日于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《福建众和股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	1.65%	2018 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 09 日	2018 年 5 月 9 日于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《福建众和股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》
2017 年年度股东大会	年度股东大会	0.93%	2018 年 06 月 05 日	2018 年 06 月 06 日	2018 年 6 月 6 日于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《福建众和股份有限公司 2017

					年年度股东大会决议公告》
--	--	--	--	--	--------------

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
李志刚	3	2	1	0	0	否	0
张海升	3	2	1	0	0	否	0
程存秋	3	2	1	0	0	否	0
张亦春	4	1	3	0	0	否	0
唐予华	4	1	3	0	0	否	1
朱福惠	1		1	0	0	否	1
于艳斌	3	1	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
张亦春	2017 年度报告全文及正文	在第五届董事会第三十四次会议上对《2017 年年度报告全文及正文》投弃权票。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	因会计师事务所对公司 2017 年度财务报告出具无法获取充分、适当的证据，表示无法发表审计意见，独立董事张亦春对《2017 年年度报告全文及正文》投弃权票。	

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》相关规定，勤勉尽责履行独立董事职务。对公司补选独立董事、聘任2017年度审计机构、换届选举等议案发表了独立意见。

报告期内，第五届独立董事张亦春、唐予华、朱福惠向公司发出两份《督促函》：

（1）2018年1月，鉴于公司为福建君合集团有限公司在光大银行股份有限公司厦门分行担保的借款被申请提前到期，第五届独立董事张亦春、唐予华、朱福惠向公司管理层发出了《督促函》，提醒公司管理层，务必妥善处置与福建君合集团的互保业务，保护上市公司利益。

（2）2018年2月，第五届独立董事张亦春、唐予华、朱福惠向公司及实际控制人发出《督促函》，提醒公司实际控制人及管理层，务必提高上市公司规范运作意识，对公司及广大投资者具有重要影响的事件，必须及时向董事会、独立董事报告并按规定进行披露。

此外，2018年2月第五届独立董事张亦春、唐予华、朱福惠联名向福建证监局、深圳证券交易所中小板管理部致函《关于敦促福建众和股份有限公司实际控制人依法改选董事会的函》，要求监管部门督促公司尽快换届选举，完善公司治理架构。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下属专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会

2018年，公司董事会战略委员会按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会议事规则》等相关规定履行职责。报告期内，公司面临日益严重的经营危机与债务危机，公司董事会战略委员会对公司经营部署、重大资产出售、重整等事项进行了讨论和论证。

2、薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬委员会审核了公司董事和高级管理人员的薪酬政策、考核标准，并发表了如下意见：报告期内，公司董事、高级管理人员的薪酬支付符合公司的绩效考核体系，真实地反映了公司董事、高级管理人员的薪酬状况。

3、提名委员会

2018年，董事会提名委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规和公司《董事会提名委员会议事规则》的有关规定履行职责。报告期内，召开了一次会议，对2017年的工作情况进行了总结并讨论了2018年工作的安排。

4、审计委员会

本年度，审计委员会共召开了3次会议，讨论审议公司内部审计部关于《2017年度财务报告》、《公司2017年度内部控制自我评价的报告》、2018年一季报以及2018年半年报、2018年三季报的内审报告等，核查公司大股东及其关联方资金占用和对外担保情况，对公司审计部工作进行指导，对公司内部控制建立健全情况进行监督检查，对年度财务审计情况进行了审查。

在2017年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系与沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会按照考核制度对高管人员作出综合考评，其考评结果与其薪酬结合，决定其薪酬调整以及续聘、解聘。

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 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	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
定性标准	<p>(1) 出现以下情形的(包括但不限于), 一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷:</p> <p>①发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊; ②发现当期财务报表存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ③公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效; ④控制环境无效; ⑤一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正; ⑥因会计差错导致证券监管机构的行政处罚;</p> <p>(2) 出现以下情形的(包括但不限于), 被认定为: "重要缺陷", 以及存在"重大缺陷"的强烈迹象: ①依照公认会计准则选择和应用会计政策; ②未建立反舞弊程序和控制措施; ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控</p>	<p>根据对内部控制目标实现影响程度, 非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。I、非财务报告内部控制出现下列情形的, 认定为重大缺陷: (1) 严重违反国家法律、行政法规、部门规章或规范性文件的规定; (2) 决策程序不科学导致重大决策失误; (3) 重要业务制度缺失或系统性失效; (4) 内部控制发现的重大缺陷未得到及时有效整改; (5) 安全、环保、质量等事故对公司造成重大负面影响的情形; (6) 子公司缺乏内部控制建设, 管理散乱; (7) 并购重组失败, 新扩充下属单位经营难以为继; (8) 其他对公司造成重大不利影响的情形; II、非财务报告内部控制出现下列情形的, 认定为重要缺陷: (1) 重要业务制度或系统存</p>

	制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	在缺陷；(2) 内部控制发现的重要缺陷未得到及时有效整改；(3) 其他对公司造成较大不利影响的情形；III、非财务报告内部控制出现下列情形的，认定为一般缺陷：(1) 一般业务制度或系统存在缺陷；(2) 内部控制发现的一般缺陷未得到及时有效整改。
定量标准	1、一般缺陷：资产总额存在错报，错报金额 < 资产总额 1%；营业收入存在错报，错报金额 < 营业收入总额 1%；2、重要缺陷：资产总额存在错报，资产总额 1%≤错报金额<资产总额 2%；营业收入存在错报，营业收入总额 1%≤错报金额<营业收入总额 2%；3、重大缺陷：资产总额存在错报，错报金额≥资产总额 2%；营业收入存在错报，错报金额≥营业收入总额 2%	1、一般缺陷：人民币 2000 万元以下；受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；2、重要缺陷：人民币 2000 万元以上（含）及 5000 万元以下；受到省级及以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；3 重大缺陷：人民币 5000 万元以上（含）；受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。
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

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 29 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	闽华兴所（2019）审字 E-008 号
注册会计师姓名	刘延东、陈碧芸

审计报告正文

审 计 报 告

闽华兴所（2019）审字E-008号

福建众和股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计了福建众和股份有限公司（以下简称众和股份或公司）财务报表，包括2018年12月31日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和合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的众和股份财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1、众和股份连续亏损四个会计年度，财务状况严重恶化，期末合并报表归属于母公司所有者的净资产为-110,315.64万元，2018 年度归属于母公司所有者净利润为-57,281.41万元；截至 2018年12月31日公司存在大量金融机构、非金融

机构及个人到期未能偿付的逾期借款、大额逾期未缴税金及对外担保形成的大额预计负债；存在无法偿付到期债务而涉及较多的司法诉讼并导致公司大部分银行账户、重要资产被司法冻结或抵押给债权人而受限等情形。

2017年11月公司债权人以公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力为由，向法院申请对公司进行破产重整，截至本报告日公司破产重整事项尚未获得法院受理，公司也未与重要债权人达成债务重组协议，破产重整计划存在重大不确定性。

以上情况表明众和股份持续经营存在重大不确定性，虽然众和股份已在财务报表附注二、（二）中披露了拟采取的改善措施，但我们无法获取与评估持续经营能力未来应对计划相关的充分、适当证据，因此我们无法判断公司基于持续经营基本假设编制的财务报告是否适当。

2、众和股份及控股子公司管理人员及员工离职者较多，存在因岗位人员缺失导致公司内部控制失效的情形，进而产生舞弊或错误导致的财务报表重大错报的可能。对此我们设计了针对性的审计程序，包括执行了更多的从众和股份外部直接提供的审计证据（如发出更多的询证函、到往来单位或其他相关个人现场访谈取证、对存货实施监盘及访谈等）作为重要余额或发生额认定的判断基础。截至报告日，我们获取的审计证据未达到我们设定的期望值，执行相关审计程序的结果不足以对财务报表发表审计意见。

3、众和股份对纺织印染板块资产计提了大额减值准备，我们未能获取充分、适当的审计证据判断和评价公司计提的各项减值准备是否充分、适当。

4、2017年年报无法表示意见相关事项，截至本报告日相关影响尚未得到消除。相关事项对2018年度财务报告比较数据及本期数据的影响重大而广泛，我

们无法对众和股份在此基础上编制的2018年度财务报告发表审计意见。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估众和股份的持续经营能力，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众和股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督众和股份的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对众和股份的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于众和股份，并履行了职业道德方面的其他责任。

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国福州市

二〇一九年四月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建众和股份有限公司

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	15,381,702.48	35,240,148.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	222,951,446.70	398,891,321.18
其中：应收票据	100,000.00	12,293,776.57
应收账款	222,851,446.70	386,597,544.61
预付款项	11,533,955.06	9,540,744.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	66,488,057.95	62,247,460.76
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	75,105,335.89	233,488,377.10
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		4,000.00
其他流动资产	3,704,690.59	5,052,257.50
流动资产合计	395,165,188.67	744,464,309.68
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	1,650,000.00	1,650,000.00
长期股权投资	42,081,954.19	40,200,184.25
投资性房地产	3,400,806.00	3,555,003.00
固定资产	366,729,220.75	406,626,577.63
在建工程	45,675,471.47	41,986,287.55
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,539,584.40	33,623,504.38
开发支出		
商誉	9,214,868.61	9,214,868.61
长期待摊费用	82,965,394.95	84,749,599.51
递延所得税资产	67,366,760.60	30,601,012.71
其他非流动资产	557,768,990.59	558,432,663.82
非流动资产合计	1,208,393,051.56	1,210,639,701.46
资产总计	1,603,558,240.23	1,955,104,011.14
流动负债：		
短期借款	639,433,212.44	839,462,837.32
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	146,767,004.73	150,816,353.25
预收款项	25,273,462.80	17,759,470.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,063,500.48	33,641,099.92
应交税费	145,611,505.08	123,275,869.43
其他应付款	884,051,791.60	555,425,988.13
其中：应付利息	355,297,011.26	245,675,519.22
应付股利		
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	515,504,388.10	436,830,949.59
其他流动负债		
流动负债合计	2,390,704,865.23	2,157,212,568.08
非流动负债：		
长期借款		78,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,200,000.00	1,200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	266,914,183.01	187,335,669.55
递延收益	2,791,451.78	4,581,528.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	270,905,634.79	271,817,197.61
负债合计	2,661,610,500.02	2,429,029,765.69
所有者权益：		
股本	635,258,156.00	635,258,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益	365,227.67	224,986.07
专项储备	14,955,634.06	12,752,258.74
盈余公积	18,614,200.40	18,614,200.40
一般风险准备		
未分配利润	-1,772,349,598.91	-1,199,535,518.93
归属于母公司所有者权益合计	-1,103,156,380.78	-532,685,917.72
少数股东权益	45,104,120.99	58,760,163.17
所有者权益合计	-1,058,052,259.79	-473,925,754.55
负债和所有者权益总计	1,603,558,240.23	1,955,104,011.14

法定代表人：赵德永

主管会计工作负责人：郑冲

会计机构负责人：郑冲

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	3,431,140.15	3,884,842.18
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	29,323,766.13	125,217,650.80
其中：应收票据		
应收账款	29,323,766.13	125,217,650.80
预付款项	1,250.00	96,909.14
其他应收款	253,028,785.82	261,073,931.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,042,274.55	79,786,053.75
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	293,827,216.65	470,059,387.80

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	1,009,969,502.17	1,119,088,493.01
投资性房地产		
固定资产	104,966,172.26	113,290,044.04
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,925,796.64	9,257,522.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		370,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,123,861,471.07	1,242,006,059.13
资产总计	1,417,688,687.72	1,712,065,446.93
流动负债：		
短期借款	537,126,998.13	537,127,725.70
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	57,026,215.23	55,477,362.28
预收款项	1,851,315.97	1,767,851.28
应付职工薪酬	21,229,889.36	14,641,557.14
应交税费	43,591,578.90	42,085,875.27
其他应付款	462,201,198.40	358,229,324.19
其中：应付利息	181,911,419.03	83,089,631.40
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	515,504,388.10	436,830,949.59
其他流动负债		
流动负债合计	1,638,531,584.09	1,446,160,645.45

非流动负债：		
长期借款		78,700,000.00
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	262,675,578.30	167,666,100.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	262,675,578.30	246,366,100.00
负债合计	1,901,207,162.39	1,692,526,745.45
所有者权益：		
股本	635,258,156.00	635,258,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	84,120,944.00	84,120,944.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,066,651.96	49,066,651.96
未分配利润	-1,251,964,226.63	-748,907,050.48
所有者权益合计	-483,518,474.67	19,538,701.48
负债和所有者权益总计	1,417,688,687.72	1,712,065,446.93

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	201,407,576.97	753,977,077.18
其中：营业收入	201,407,576.97	753,977,077.18
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	698,005,015.69	1,553,348,952.13
其中：营业成本	184,251,109.45	701,527,804.97
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	10,575,935.40	15,345,174.94
销售费用	6,197,932.42	24,054,148.72
管理费用	98,915,669.72	136,706,960.08
研发费用	14,494,705.41	18,978,771.19
财务费用	122,727,347.78	166,120,991.01
其中：利息费用	122,968,956.09	164,676,272.49
利息收入	121,012.67	1,963,642.57
资产减值损失	260,842,315.51	490,615,101.22
加：其他收益	1,835,122.11	2,763,433.03
投资收益（损失以“-”号填列）	1,881,769.94	1,880,314.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,881,769.94	1,880,314.51
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）	11,273,131.65	775,208.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-481,607,415.02	-793,952,919.00
加：营业外收入	346,941.98	4,918,390.44
减：营业外支出	118,323,842.39	186,049,042.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-599,584,315.43	-975,083,570.68
减：所得税费用	-13,114,193.27	64,868,503.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-586,470,122.16	-1,039,952,074.37

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-586,470,122.16	-1,039,952,074.37
（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	-572,814,079.98	-1,040,056,678.97
少数股东损益	-13,656,042.18	104,604.60
六、其他综合收益的税后净额	140,241.60	-214,529.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	140,241.60	-214,529.93
（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	140,241.60	-214,529.93
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	140,241.60	-214,529.93
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	-586,329,880.56	-1,040,166,604.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-572,673,838.38	-1,040,271,208.90
归属于少数股东的综合收益总额	-13,656,042.18	104,604.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.902	-1.637
（二）稀释每股收益	-0.902	-1.637

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：赵德永

主管会计工作负责人：郑冲

会计机构负责人：郑冲

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	4,033,663.06	46,748,913.82
减：营业成本	3,689,326.17	76,811,631.75
税金及附加	1,873,492.07	2,222,475.38
销售费用		1,735,934.35
管理费用	25,835,142.42	31,506,792.70
研发费用		5,575,209.34
财务费用	107,100,038.55	89,565,101.54
其中：利息费用	110,894,552.53	93,671,701.48
利息收入	3,785,685.10	4,161,629.00
资产减值损失	269,393,668.30	377,648,314.48
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,881,769.94	1,880,314.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,881,769.94	1,880,314.51
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-401,976,234.51	-536,436,231.21
加：营业外收入		3,527,804.42
减：营业外支出	101,080,941.64	170,790,828.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-503,057,176.15	-703,699,255.44
减：所得税费用		53,154,503.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-503,057,176.15	-756,853,759.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-503,057,176.15	-756,853,759.20
（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	-503,057,176.15	-756,853,759.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	206,191,053.55	719,692,095.54
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	3,235,935.92	7,862,905.05
收到其他与经营活动有关的现金	5,123,512.67	5,312,685.45
经营活动现金流入小计	214,550,502.14	732,867,686.04
购买商品、接受劳务支付的现金	135,112,372.01	472,987,574.83
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	48,176,544.02	103,548,452.11
支付的各项税费	28,848,840.06	52,770,697.98
支付其他与经营活动有关的现金	34,310,450.00	51,638,736.01
经营活动现金流出小计	246,448,206.09	680,945,460.93
经营活动产生的现金流量净额	-31,897,703.95	51,922,225.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,953,444.87	2,827,173.81
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	19,953,444.87	2,827,173.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,622,254.61	15,337,312.09
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,622,254.61	15,337,312.09
投资活动产生的现金流量净额	15,331,190.26	-12,510,138.28
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	14,310,000.00	40,925,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,310,000.00	40,925,000.00
偿还债务支付的现金	10,028,897.31	47,775,344.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	880,393.78	20,563,786.25
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		2,094,946.40
筹资活动现金流出小计	10,909,291.09	70,434,077.64
筹资活动产生的现金流量净额	3,400,708.91	-29,509,077.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	127,815.80	-327,970.18
五、现金及现金等价物净增加额	-13,037,988.98	9,575,039.01
加：期初现金及现金等价物余额	23,427,580.63	13,852,541.62
六、期末现金及现金等价物余额	10,389,591.65	23,427,580.63

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		27,212,851.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,703,098.87	42,282,671.52
经营活动现金流入小计	2,703,098.87	69,495,523.21
购买商品、接受劳务支付的现金	651,377.00	18,421,664.16
支付给职工以及为职工支付的现	423,998.87	15,458,450.76

金		
支付的各项税费	140,430.03	816,355.22
支付其他与经营活动有关的现金	1,487,652.10	22,162,464.98
经营活动现金流出小计	2,703,458.00	56,858,935.12
经营活动产生的现金流量净额	-359.13	12,636,588.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,500.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		3,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,500.00
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		35,925,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		35,925,000.00
偿还债务支付的现金		37,429,190.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,237,660.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		48,666,850.62
筹资活动产生的现金流量净额		-12,741,850.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,272.05	-46,410.50

五、现金及现金等价物净增加额	912.92	-155,173.03
加：期初现金及现金等价物余额	12,536.64	167,709.67
六、期末现金及现金等价物余额	13,449.56	12,536.64

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	635,258,156.00						224,986.07	12,752,258.74	18,614,200.40		-1,199,535,518.93	58,760,163.17	-473,925,754.55
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	635,258,156.00						224,986.07	12,752,258.74	18,614,200.40		-1,199,535,518.93	58,760,163.17	-473,925,754.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							140,241.60	2,203,375.32			-572,814,079.98	-13,656,042.18	-584,126,505.24
（一）综合收益总额							140,241.60				-572,814,079.98	-13,656,042.18	-586,329,880.56
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入													

一、上年期末余额	635,258,156.00					439,516.00	10,290,368.79	18,614,200.40		-8,623,283.99	58,655,558.57	714,634,515.77
加：会计政策变更												
前期差错更正										-150,855,555.97		-150,855,555.97
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	635,258,156.00					439,516.00	10,290,368.79	18,614,200.40		-159,478,839.96	58,655,558.57	563,778,959.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-214,529.93	2,461,889.95			-1,040,056,678.97	104,604.60	-1,037,704,714.35
（一）综合收益总额						-214,529.93				-1,040,056,678.97	104,604.60	-1,040,166,604.30
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备							2,461,889.95						2,461,889.95
1. 本期提取							2,461,889.95						2,461,889.95
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	635,258,156.00					224,986.07	12,752,258.74	18,614,200.40		-1,199,535,518.93	58,760,163.17		-473,925,754.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	635,258,156.00				84,120,944.00				49,066,651.96	-748,907,050.48	19,538,701.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	635,258,156.00				84,120,944.00				49,066,651.96	-748,907,050.48	19,538,701.48
三、本期增减变动										-503,057.00	-503,057.00

金额(减少以“-”号填列)										7,176.15	176.15	
(一)综合收益总额										-503,057,176.15	-503,057,176.15	
(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												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.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	635,258,156.00				84,120,944.00					49,066,651.96	-1,251,964,226.67	-483,518,474.67

63

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	635,258,156.00				84,120,944.00				49,066,651.96	158,802,264.69	927,248,016.65
加：会计政策变更											
前期差错更正										-150,855,555.97	-150,855,555.97
其他											
二、本年期初余额	635,258,156.00				84,120,944.00				49,066,651.96	7,946,708.72	776,392,460.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-756,853,759.20	-756,853,759.20
（一）综合收益总额										-756,853,759.20	-756,853,759.20
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益											

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	635,258,156.00				84,120,944.00				49,066,651.96	-748,907,050.48	19,538,701.48

三、公司基本情况

福建众和股份有限公司（以下简称公司或本公司）经福建省人民政府闽政体股[2002]04号文批准，由福建众和集团有限公司整体变更设立，于2002年2月25日取得企业法人营业执照。2006年10月12日，公司首次公开发行股票2,700万股，在深圳证券交易所挂牌交易（证券代码：002070，证券简称：众和股份），2010年6月，公司向特定对象非公开发行股票6,170万股，经过历次增资扩股，公司现有总股本63,525.8156万股。

公司注册地址：福建省莆田市秀屿区西许工业区5-8号。

公司经营范围：服装面料及其他纺织品的开发、生产、销售；对外贸易；能源材料、电池产品的技术开发、购销层状锰酸锂、锰镍钴酸锂、磷酸铁锂、钛酸锂的生产；锂辉石矿的勘查及开采。

公司2018年年度财务报告于2019年4月29日经董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合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）的规定，编制财务报表

2、持续经营

公司传统纺织印染业务已连续四年亏损、传统业务占用资产额较大且未能及时盘活回笼资金、应收款及存货计提大额减值等因素影响，再加上银行信贷收紧、非银行系统融资财务成本高等客观因素，公司现金流压力较大、公司存在大额逾期借款、逾期未缴税金和逾期应付利息，银行账户资金被冻结和金鑫矿业采矿权被抵押。纺织印染板块资产已全面停产，公司已严重资不抵债。公司面临退市的风险，公司拟进入破产重整阶段，通过分批、分次剥离纺织板块资产，解决公司的债务危机。

2019年，公司将积极通过以下措施保障持续经营能力：

1、公司拟采取包含出售、资产重组等措施积极推进纺织板块资产的处置，继续寻求机会整体剥离低效纺织资产，降低成本及费用。积极推动破产重整，采取各种可能的方式化解公司债务危机。

2、运营方面：金鑫矿业将继续完善落实环保各项手续，并配合相关部门开展复工前验收工作，争取尽快复工；公司还将加强新能源锂电材料业务的精细化管理，提高内控管理体系运行质量，通过建立和运行常态化的管理提升机制，推进和保障公司回归可持续发展轨道。

3、公司在自身采取措施、努力脱困解危的同时，将在资金资源各方面寻求支持，恢复提升公司的信誉和实力；积极扩大对外合作，与客户建立长期共赢的合作模式；抓住市场机遇控制风险，促进公司重回健康和可持续发展的轨道。

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

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的勘探费用、房屋装修费和其他费用。其中勘探费用按实际开采量占总储量的比例摊销，其他费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

1、地质勘探支出是指在地质勘查活动中进行详查和勘探所发生的支出，以矿区为核算对

象。

2、地质勘探支出资本化与费用化原则。本公司在详查和勘探过程中，钻探、坑探完成后，确定该活动发现了探明经济可采储量的，将其发生的勘探支出进行资本化。如果确定该活动未发现探明经济可采储量的，直接费用化。如果未能确定该勘探活动是否发现探明经济可采储量的，在勘查完成后一年内予以暂时资本化。一年后仍未能确定是否发现探明经济可采储量，同时满足下列条件的，应当将勘探的资本化支出继续暂时资本化，否则应当计入当期损益：（1）该勘探已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动；（2）进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

报告期内，公司下属控股公司马尔康金鑫矿业2018年未发生地质勘探作业。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告

期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司以及业务

一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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：

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

（3） 购买子公司少数股权

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

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2、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。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益

项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

1、金融工具分为下列五类

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

2、确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于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，按成本计量。

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

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会

计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
	未放弃对该金融资产控制	
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1)金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:所转移金融资产的账面价值;因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(2)金融资产部分转移满足终止确认条件的,应当将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分的账面价值;终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况:

(1)公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,不应当终止确认该金融负债。

(2)公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形),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,应当终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

6、金融资产(不含应收款项)减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末,对持有至到期投资的账面价值进行检查,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失可予以转回,计入当期损益,但该转回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。

期末,如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,认定该可供出售金融资产已发生减值,并确认减值损失。

在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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发生的减值损失，不予转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，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	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10% 且单项金额超过 300 万元人民币。
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，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
其他组合	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）	5.00%	
1—2 年	10.00%	
2—3 年	20.00%	
3 年以上	50.00%	

3—4 年	50.00%	
4—5 年	50.00%	
5 年以上	100.00%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异（指账龄在五年以上的款项或有证据表明难以收回的，单项金额未超过期末应收款项余额的 10%或单项金额在 300 万元人民币以下的款项）。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2、企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3、企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

公司对持有其他主体不足20%的表决权，但如果对该主体拥有董事席位视为对该主体具有重大影响。

2、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报

表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

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

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投

资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十六）项固定资产及折旧和第（十九）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	35 年	5.00%	2.71%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求。

在建工程按实际发生的成本计量。公司无自营建筑工程；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价

值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十）“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司研究开发项目均为研究阶段，支出均费用化。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价

值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

2、离职后福利

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指

设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

3、辞退福利

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

1、收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：

（1）销售商品收入：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

（2）提供劳务收入：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权：

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认

（1）相关的经济利益很可能流入企业；

（2）收入的金额能够可靠地计量。

2、收入确认具体政策

（1）矿产品销售：A、自提销售：公司根据签订的销售合同的约定移交提货单给客户，在收到客户的提货回函时确认收入；B、送货销售：公司根据签订的销售合同的约定由第三方物流发运，在客户过磅签字确认后并返还收货确认单时确认收入。

（2）其他商品销售：A、自提销售：公司根据签订的销售合同的约定移交提货单给客户，在收到客户的收货确认单时确认收入；B、送货销售：公司根据签订的销售合同的约定由第三方物流发运，在收到客户收货确认单盖章确认时确认收入。

对于需要客户验收的货物在取得客户验收确认单，或超过合同约定验收期客户未提出产品质量异议的情况下，根据合同约定视同验收完成，确认收入。

29、政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

(1) 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人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。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在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

1、回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

2、资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

3、套期会计

套期会计方法是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期工具是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

（1）在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

（2）该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

（4）套期有效性能够可靠地计量；

（5）公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为其他综合收益的利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，将上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

4、建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

本公司于资产负债表日按照合同总收入乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

5、附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

6、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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
(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列	第六届第四次董事会决议	"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款"，本期金额 222,951,446.70 元，上期金额 398,891,321.18 元；"应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"，本期金额 142,695,840.58 元，上期金额

示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		150,816,353.25 元；调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 0 元；调增“其他应付款”本期金额 355,297,011.26 元，上期金额 245,675,519.22 元；调增“固定资产”本期金额 0 元，上期金额 0 元；调增“在建工程”本期金额 0 元，上期金额 0 元；调增“长期应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	第六届第四次董事会决议	调减“管理费用”本期金额 14,494,705.41 元，上期金额 18,978,771.19 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	第六届第四次董事会决议	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0 元，上期金额 0 元。

(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	产品、材料等销售收入、租金收入	17%、16%、11%、10%、6%、5%
城市维护建设税	按应缴增值税	7%、5%、1%
教育费附加	按应缴增值税	3%
地方教育费附加	按应缴增值税	2%
资源税	矿产品销售收入	4.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
阿坝州众和新能源	15%
香港众和	16.5%
除阿坝州众和新能源和香港众和外的其他合并主体	25%

2、税收优惠

(1) 母公司是经福建省民政厅审核确认的民政福利企业，持有福建省民政厅颁发的《社会福利企业证书》（福企证字第35003000001号）。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67号)的规定，公司享受“增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除”的税收优惠。

(2) 阿坝州众和自2012年1月1日起，享受西部大开发企业所得税减免政策，执行15%企业所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	795,583.60	449,287.35
银行存款	14,586,118.88	34,790,861.21
合计	15,381,702.48	35,240,148.56

其他说明

截止2018年12月31日因抵押、质押或冻结等对使用有限制资金499.21万元，在编制现金流量表时已将账户冻结资金剔除，不列入“现金及现金等价物余额”。

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：

3、衍生金融资产

适用 不适用

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	100,000.00	12,293,776.57

应收账款	222,851,446.70	386,597,544.61
合计	222,951,446.70	398,891,321.18

(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	100,000.00	12,293,776.57
合计	100,000.00	12,293,776.57

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	40,208,207.60	
合计	40,208,207.60	

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

期末应收票据不存在质押的情况、期末银行承兑汇票中无带有追索权的已贴现的票据。

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	162,539,893.32	25.71%	162,539,893.32	100.00%		97,111,376.59	14.38%	57,659,552.66	59.37%	39,451,823.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的	188,161,470.70	29.76%	35,084,259.77	18.65%	153,077,210.93	233,217,818.16	34.55%	27,915,767.16	11.97%	205,302,051.00

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	281,558,494.00	44.53%	211,784,258.23	75.21%	69,774,235.77	351,608,843.14	51.07%	209,765,173.46	59.66%	141,843,669.68
合计	632,259,858.02	100.00%	409,408,411.32	64.75%	222,851,446.70	681,938,037.89	100.00%	295,340,493.28	43.31%	386,597,544.61

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建某服饰有限公司	97,975,376.59	97,975,376.59	100.00%	经营恶化存在回收困难
福建某实业有限公司	64,564,516.73	64,564,516.73	100.00%	回收困难
合计	162,539,893.32	162,539,893.32	--	--

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（含 1 年）	56,302,453.40	2,815,122.67	5.00%
1 年以内小计	56,302,453.40	2,815,122.67	5.00%
1 至 2 年	96,450,080.04	9,645,008.00	10.00%
2 至 3 年	4,402,540.84	880,508.17	20.00%
3 年以上	31,006,396.42	21,743,620.93	70.13%
4 至 5 年	18,525,550.97	9,262,775.49	50.00%
5 年以上	12,480,845.45	12,480,845.44	100.00%
合计	188,161,470.70	35,084,259.77	18.65%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京某商贸有限公司	43,729,787.33	13,119,211.09	30.00	回收困难
厦门某集团有限公司	51,002,578.98	51,002,578.98	100.00	回收困难

某商贸有限公司	39,888,000.00	19,944,000.00	50.00	回收困难
厦门某贸易有限公司	29,381,461.69	17,628,877.01	60.00	回收困难
福建某贸易有限公司	27,389,652.00	23,281,204.20	85.00	回收困难
福建某集团有限公司	25,230,641.08	25,230,641.08	100.00	回收困难
福建某纺织有限公司	21,051,530.98	21,051,530.98	100.00	回收困难
深圳市某科技有限公司	11,778,799.69	11,778,799.69	100.00	回收困难
福建三源仟鼎贸易有限公司	6,084,680.31	5,171,978.26	85.00	回收困难
山东恒宇新能源有限公司	4,221,850.00	2,110,925.00	50.00	回收困难
东莞格力良源电池科技有限公司	3,574,834.09	3,574,834.09	100.00	无法联系上客户
深圳市陆星宝电子厂	2,766,110.28	2,766,110.28	100.00	无法联系上客户
东莞市格能电子科技有限公司	2,593,100.30	2,593,100.30	100.00	无法联系上客户
比克国际（天津）有限公司	1,874,440.00	1,539,440.00	82.00	无法联系上客户
深圳市东方华联科技有限公司	1,873,738.81	1,873,738.81	100.00	无法联系上客户
山东神工电池新科技有限公司	1,770,406.88	1,770,406.88	100.00	无法联系上客户
深圳市银思奇电子有限公司	1,324,000.00	1,324,000.00	100.00	回收困难
湖北能一郎科技股份有限公司	979,027.60	979,027.60	100.00	回收困难
深圳市奥邦摩卡科技有限公司	978,555.00	978,555.00	100.00	回收困难
山东鑫宇电源有限公司	580,230.00	580,230.00	100.00	回收困难
九江讯迪新能源科技有限公司	552,448.00	552,448.00	100.00	回收困难
深圳市保时通实业有限公司	434,201.94	434,201.94	100.00	回收困难
深圳市泰利晶科技有限公司	343,596.58	343,596.58	100.00	回收困难
合肥振安新能源有限公司	301,500.00	301,500.00	100.00	回收困难
深圳市惠鑫宏能源科技有限公司	288,988.00	288,988.00	100.00	回收困难
深圳市迪凯特电池科技有限公司	233,328.00	233,328.00	100.00	回收困难
深圳市鼎时芯能源科技有限公司	204,681.60	204,681.60	100.00	回收困难
广州盛辰电子科技有限公司	185,105.00	185,105.00	100.00	回收困难
深圳市前研动力电子科技有限公司	182,400.00	182,400.00	100.00	回收困难
河南思维新科能源有限公司	126,000.00	126,000.00	100.00	回收困难
惠州中加新能源有限公司	110,938.66	110,938.66	100.00	回收困难
深圳市嘉里能科技有限公司	99,460.00	99,460.00	100.00	无可执行财产
浙江比凯电子科技有限公司	88,000.00	88,000.00	100.00	无可执行财产
湖南鑫霸动力电池科技有限公司	86,900.00	86,900.00	100.00	客户已倒闭
深圳市鼎隆科技有限公司	84,242.00	84,242.00	100.00	客户已倒闭
深圳市迈邦能源有限公司	70,000.60	70,000.60	100.00	回收困难
东莞中鼎电子科技有限公司	51,531.80	51,531.80	100.00	回收困难
深圳市浩力源科技有限公司	39,973.50	39,973.50	100.00	回收困难
华翔（中国）服饰有限公司	1,000.30	1,000.30	100.00	回收困难
温州禾慕服饰有限公司	570.00	570.00	100.00	回收困难
宝淇（厦门）服饰有限公司	203.00	203.00	100.00	回收困难

合 计	281,558,494.00	211,784,258.23	75.21	
-----	----------------	----------------	-------	--

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 117,108,168.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销应收账款	3,894,872.09

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
某(合肥)有限公司	货款	3,040,250.00	公司破产	子公司内部审批	
合计	--	3,040,250.00	--	--	--

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款前五名金额合计337,971,858.79元，占期末应收账款总额的53.46%。前五名欠款情况如下

债务人	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
福建某服饰有限公司	97,975,376.59	2-4年	15.50
厦门某有限公司	80,702,599.16	2-3年	12.76
福建某有限公司	64,561,516.73	1-4年	10.21
厦门某有限公司	51,002,578.98	2-4年	8.07
北京某商贸有限公司	43,729,787.33	2-3年	6.92
小计	337,971,858.79		53.46

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：

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	5,157,390.30	44.71%	1,912,836.30	20.05%
1 至 2 年	3,786,502.19	32.83%	3,334,391.17	34.95%
2 至 3 年	2,262,938.67	19.62%	4,030,320.03	42.24%
3 年以上	327,123.90	2.84%	263,197.08	2.76%
合计	11,533,955.06	--	9,540,744.58	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项中预付金额前5名合计4,687,937.96元，占预付款项总额的40.64%，单位情况如下

债务人	金额	占预付账款余额的比例（%）
常州某纺织有限公司	1,602,421.40	13.89
辉县市某棉纺有限公司	1,200,100.00	10.40
辉县市某棉纺有限公司	944,000.00	8.18
某自然人	475,790.41	4.13
普宁市某纺织有限公司	465,626.15	4.04
合计	4,687,937.96	40.64

其他说明：

期末预付款项中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项，期末预付款项中无预付关联方单位款项。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	66,488,057.95	62,247,460.76
合计	66,488,057.95	62,247,460.76

(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
----	------	------

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：

(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：

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,155,800.00	28.04%	29,032,430.00	85.00%	5,123,370.00	50,824,781.25	46.32%	38,970,369.69	76.68%	11,854,411.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,324,129.31	56.89%	7,959,441.36	11.48%	61,364,687.95	57,201,888.61	52.13%	6,808,839.41	11.90%	50,393,049.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,366,481.25	15.07%	18,366,481.25	100.00%		1,697,500.00	1.55%	1,697,500.00	100.00%	

合计	121,846,410.56	100.00%	55,358,352.61	45.43%	66,488,057.95	109,724,169.86	100.00%	47,476,709.10	43.27%	62,247,460.76
----	----------------	---------	---------------	--------	---------------	----------------	---------	---------------	--------	---------------

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建某贸易有限公司	34,155,800.00	29,032,430.00	85.00%	回收困难
合计	34,155,800.00	29,032,430.00	--	--

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			
账龄组合	14,909,846.54	745,492.33	5.00%
其他组合	43,448,868.14		
1 年以内小计	58,358,714.68	745,492.33	1.28%
1 至 2 年	3,069,804.76	306,980.48	10.00%
2 至 3 年	891,921.42	178,384.28	20.00%
3 年以上	7,003,688.45	6,728,584.27	96.07%
4 至 5 年	550,208.35	275,104.17	50.00%
5 年以上	6,453,480.10	6,453,480.10	100.00%
合计	69,324,129.31	7,959,441.36	11.48%

确定该组合依据的说明：

组合中其他组合明细

组合名称	账面余额	坏账准备
莆田市九龙谷综合发展有限公司	19,113,593.16	
莆田市精密模具有限公司	19,113,593.16	
深圳天骄职工持股代垫款	1,159,112.52	
应收出口退税款	1,556,730.14	
应收暂估进项税	2,505,839.16	
合计	43,448,868.14	

以上组合明细经测试不存在减值迹象，不计提坏账准备。其中：应收莆田市九龙谷综合发展有限公司1,911.36万元、莆田市精密模具有限公司1,911.36万元系支付的收购众和小额贷款公司10%股权的股权款及收益。

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	计提原因
福建奥帝斯服饰有限公司	8,968,981.25	8,968,981.25	100%	回收困难
厦门丰能集团有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00	100%	回收困难
鄱陵县颖鑫棉业有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	已停止营业
尉氏县鑫棉纺织公司	1,197,500.00	1,197,500.00	100%	已停止营业
合计	18366481.25	18366481.25	100%	

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,155,800.00	50,824,781.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,324,129.31	57,201,888.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,366,481.25	1,697,500.00
合计	121,846,410.56	109,724,169.86

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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
福建某贸易有限公司	往来款	34,155,800.00	2-3 年	28.03%	29,032,430.00
莆田市某有限公司	收购众和小额贷款 10%股权的转让款	19,113,593.16	5 年以上	15.69%	
莆田市某发展有限 公司	收购众和小额贷款 10%股权的转让款	19,113,593.16	5 年以上	15.69%	
福建某服饰有限公 司	单位往来款	8,968,981.25	2-3 年	7.36%	8,968,981.25
厦门某有限公司	单位往来款	7,700,000.00	5 年以上	6.32%	7,700,000.00
合计	--	89,051,967.57	--	73.09%	45,701,411.25

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	163,844,397.91	132,526,850.23	31,317,547.68	190,095,538.92	114,010,865.98	76,084,672.94
在产品	11,482,992.56	1,567,989.20	9,915,003.36	9,482,475.19		9,482,475.19
库存商品	260,830,694.45	228,120,631.19	32,710,063.26	285,477,899.68	138,044,058.43	147,433,841.25
周转材料	313,518.10		313,518.10			
委托加工物资	849,203.49		849,203.49	487,387.72		487,387.72
合计	437,320,806.51	362,215,470.62	75,105,335.89	485,543,301.51	252,054,924.41	233,488,377.10

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	114,010,865.98	30,319,219.05		3,527,674.45	8,275,560.35	132,526,850.23
在产品		1,567,989.20				1,567,989.20
库存商品	138,044,058.43	103,958,778.62		13,239,244.23	642,961.63	228,120,631.19
合计	252,054,924.41	135,845,986.87		16,766,918.68	8,918,521.98	362,215,470.62

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

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：

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		4,000.00
合计		4,000.00

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税未抵扣进项税额	3,704,690.59	5,052,257.50

合计	3,704,690.59	5,052,257.50
----	--------------	--------------

其他说明：

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

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

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	
阿坝州九寨高新生化技术开发有限责任公司	1,650,000.00		1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00	
合计	1,650,000.00		1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

控股子公司阿坝州众和位于汶川县百花乡瓦窑村的工厂所在地的土地使用权，系阿坝州众和向阿坝州九寨高新生化技术开发有限公司经营租赁取得，租赁期为自2007年7月1日起15年。2007年7月1日-2017年6月30日租赁费为35万元/年，2017年7月1日-2022年7月1日租赁费为55万元/年，租赁保证金165万元。

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		

一、合营企业											
莆田众和 小额贷款 股份有限 公司	40,200,18 4.25			1,881,769 .94						42,081,95 4.19	
小计	40,200,18 4.25			1,881,769 .94						42,081,95 4.19	
二、联营企业											
合计	40,200,18 4.25			1,881,769 .94						42,081,95 4.19	

其他说明

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,818,658.00			4,818,658.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,818,658.00			4,818,658.00
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	809,534.32			809,534.32
2.本期增加金额	154,197.00			154,197.00
(1) 计提或摊销	154,197.00			154,197.00

3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	963,731.32		963,731.32
三、减值准备			
1.期初余额	454,120.68		454,120.68
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	454,120.68		454,120.68
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,400,806.00		3,400,806.00
2.期初账面价值	3,555,003.00		3,555,003.00

(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
比克花园	3,400,806.00	抵债资产，开发商尚未履行完成办证手续

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	366,729,220.75	406,626,577.63

合计	366,729,220.75	406,626,577.63
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	645,318,542.12	453,121,747.45	46,623,548.44	1,145,063,838.01
2.本期增加金额	175,351.59	910,596.77	102,311.08	1,188,259.44
(1) 购置	175,351.59	861,275.10	102,311.08	1,138,937.77
(2) 在建工程转入		49,321.67		49,321.67
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,329,090.00	80,851,361.00	9,883,018.34	92,063,469.34
(1) 处置或报废	1,329,090.00	80,851,361.00	9,883,018.34	92,063,469.34
4.期末余额	644,164,803.71	373,180,983.22	36,842,841.18	1,054,188,628.11
二、累计折旧				
1.期初余额	176,775,193.37	341,091,286.43	41,099,698.97	558,966,178.77
2.本期增加金额	12,113,079.84	21,136,687.81	2,526,170.32	35,775,937.97
(1) 计提	12,113,079.84	21,136,687.81	2,526,170.32	35,775,937.97
3.本期减少金额	445,836.23	73,827,774.16	9,286,881.38	83,560,491.77
(1) 处置或报废	445,836.23	73,827,774.16	9,286,881.38	83,560,491.77
4.期末余额	188,442,436.98	288,400,200.08	34,338,987.91	511,181,624.97
三、减值准备				
1.期初余额	149,304,393.06	28,804,351.70	1,362,336.85	179,471,081.61
2.本期增加金额	1,329,090.00	1,718,825.51	145,383.71	3,193,299.22
(1) 计提	1,329,090.00	1,718,825.51	145,383.71	3,193,299.22
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	147,975,303.06	27,085,526.19	1,216,953.14	176,277,782.39

四、账面价值				
1.期末账面价值	307,747,063.67	57,695,256.95	1,286,900.13	366,729,220.75
2.期初账面价值	319,238,955.69	83,226,109.32	4,161,512.62	406,626,577.63

(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
----	------	------	------	------	----

(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
子公司众和纺织办公楼、职工宿舍 2 座	7,523,847.67	办公楼尚未通过消防检验；职工宿舍未最后总验
临沂杰能厂房	2,531,025.68	产权证书正在办理之中

其他说明

公司资产抵押情况详见本附注五、（五十）所有权和使用权受到限制的资产。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,675,471.47	41,986,287.55

合计	45,675,471.47	41,986,287.55
----	---------------	---------------

(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
纺织土地前期费用	5,938,713.16	4,750,970.53	1,187,742.63	5,938,713.16	4,750,970.53	1,187,742.63
6号矿区土建工程	14,562,113.72		14,562,113.72	14,562,113.72		14,562,113.72
6号矿点机器设备及安装预付款	4,810,105.76		4,810,105.76	4,810,105.76		4,810,105.76
6号矿点矿山井巷工程	3,948,936.04		3,948,936.04	3,948,936.04		3,948,936.04
高尔达矿区-7号坑洞	3,498,648.67		3,498,648.67	3,498,648.67		3,498,648.67
6号矿区选厂基础建设	3,254,701.23		3,254,701.23	3,254,701.23		3,254,701.23
高尔达矿区-6号坑洞	3,134,108.92		3,134,108.92	3,134,108.92		3,134,108.92
阿坝技术改造工程	3,006,516.37		3,006,516.37			
8号选矿厂技改工程	1,988,888.87		1,988,888.87	1,988,888.87		1,988,888.87
变电站	1,396,072.63		1,396,072.63	1,396,072.63		1,396,072.63
高效隔膜压滤机	880,341.88		880,341.88	880,341.88		880,341.88
6号矿区-电路设备	520,599.14		520,599.14	520,599.14		520,599.14
高尔达矿区-民爆物品储存库	484,920.20		484,920.20	484,920.20		484,920.20
高尔达矿区-矿区道路	450,010.00		450,010.00	450,010.00		450,010.00
带式过滤机	380,341.88		380,341.88	380,341.88		380,341.88
四海缘除尘设备	331,977.88		331,977.88			
生产输水管道	291,242.98		291,242.98	291,242.98		291,242.98
环境在线监测系统	245,689.67		245,689.67			

6号矿点-矿区道路	219,953.31		219,953.31	219,953.31		219,953.31
皮带运输机	155,000.00		155,000.00	155,000.00		155,000.00
85万吨选厂改建扩建工程	150,943.40		150,943.40	150,943.40		150,943.40
21/10 螺杆空压机	147,008.58		147,008.58	147,008.58		147,008.58
高尔达矿区-4号坑硐	127,734.22		127,734.22	127,734.22		127,734.22
矿业8号矿脉弃置费用	105,457.16		105,457.16	105,457.16		105,457.16
地拉秋1号点房屋维修工程	105,000.00		105,000.00			
阿拉伯大桥	80,000.00		80,000.00	80,000.00		80,000.00
6#矿点零星工程	70,304.77		70,304.77	70,304.77		70,304.77
配电柜	55,364.88		55,364.88	55,364.88		55,364.88
矿山通讯设施	41,286.53		41,286.53	41,286.53		41,286.53
8号选厂输精矿管道保温工程	35,280.00		35,280.00	35,280.00		35,280.00
前驱体拆迁设备	9,180.15		9,180.15	9,180.15		9,180.15
合计	50,426,442.00	4,750,970.53	45,675,471.47	46,737,258.08	4,750,970.53	41,986,287.55

(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

(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

(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：

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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	45,288,269.09	2,497,600.00		6,335,829.09	54,121,698.18
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	45,288,269.09	2,497,600.00		6,335,829.09	54,121,698.18
二、累计摊销					
1.期初余额	13,628,738.13	907,000.00		5,251,855.67	19,787,593.80

2.本期增加金额	979,946.56	20,000.00		1,083,973.42	2,083,919.98
(1) 计提	979,946.56	20,000.00		1,083,973.42	2,083,919.98
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,608,684.69	927,000.00	0.00	6,335,829.09	21,871,513.78
三、减值准备					
1.期初余额		710,600.00			710,600.00
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		710,600.00			710,600.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,679,584.40	860,000.00	0.00	0.00	31,539,584.40
2.期初账面价值	31,659,530.96	880,000.00		1,083,973.42	33,623,504.38

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：

期末无形资产抵押情况详见附注五、（五十）所有权和使用权受到限制的资产。

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

其他说明

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
商誉	14,685,209.68			14,685,209.68
合计	14,685,209.68			14,685,209.68

(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	5,470,341.07			5,470,341.07
合计	5,470,341.07			5,470,341.07

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1、商誉形成

(1) 公司收购厦门巨巢、浙江雷奇的股权形成的商誉为547.03万元，其中：①母公司2009年合并厦门巨巢的成本为92.38万元，与厦门巨巢购买日可辨认净资产的公允价值-39.34万元的差额131.72万元，确认为商誉。②厦门巨巢于2008年5月份收购浙江雷奇，其合并成本1,878.265万元大于合并中取得的被购买方浙江雷奇可辨认净资产公允价值2,413.714万元的60.61%计1,462.952万元的差额415.313万元，确认为商誉。

(2) 本公司与厦门黄岩贸易有限公司签订《关于厦门市帛石贸易有限公司之增资合同》，约定单方向众和新能源（原名厦门帛石）增资3.2亿元，完成增资后持有众和新能源66.67%股权。2012年12月，公司第一期对众和新能源出资16,576万元，占众和新能源50.88%股权。2012年11月30日，经评估调整后归属于厦门帛石可辨认净资产价值为30,767.52万元，公司购并成本16,576万元与可辨认净资产公允价值30,767.52万元的50.88%计15,654.51万元的差额921.49万元形成商誉。

2、期末减值测试说明

(1) 公司在2014年期末进行了商誉减值测试，聘请了专业的评估机构对浙江雷奇的全部股东权益进行了估值咨询并出具了估值咨询报告：浙江雷奇2014年12月31日为基准日的全部股东权益估值为-2,657.27万元。公司期末实际持有浙江雷奇的权益为99.64%，按该份额应分享的浙江雷奇权益为-2,647.70万元，公司以此作为该资产组可收回金额。浙江雷奇可辨认资产账面价值为-2,106.25万元，加上商誉415.31万元合计为-1,690.94万元，大于可收回金额956.76万元，故全额计提商誉减值损失415.31万元。

(2) 厦门巨巢的主要资产为持有浙江雷奇的股权，实际上为持有该项投资的特殊目的主体。以浙江雷奇的全部权益估值为基础，厦门巨巢按应享有的部分调整账面长期股权投资后的金额来确定2014年末厦门巨巢的公允价值为-2,592.59万元,作为该资产组的可收回金额。厦门巨巢合并报表内最主要资产为对浙江雷奇投资，浙江雷奇减值956.76万元，故公司对巨巢的商誉131.72万元也全额计提减值。

(3) 众和新能源主要持有于新能源锂电板块相关企业股权，本期期末对相应公司测算的预计未来现金流现值高于投资成本，故不存在减值情况。

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

其他说明

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
矿产资源勘探成本	34,377,161.94				34,377,161.94
高尔达开拓、采准工程	16,367,333.69				16,367,333.69
8号勘探成本	12,574,831.43				12,574,831.43
金鑫/坑洞工程	4,048,733.74				4,048,733.74
惠阳三元厂房租赁费	3,562,664.16		192,888.84		3,369,775.32
6号勘探成本	2,848,550.00				2,848,550.00
基建搬迁设备安装费	2,668,624.87		786,295.44		1,882,329.43
厂房租赁费	2,243,266.79		118,222.20		2,125,044.59
7号勘探成本	1,018,700.88				1,018,700.88
办工楼装修工程	1,055,077.67		117,821.76		937,255.91
4号勘探成本	956,694.45				956,694.45
5号勘探成本	607,794.52				607,794.52
6号矿点青苗补偿费	600,000.00				600,000.00
地拉秋1号点开拓工程	462,547.30				462,547.30
金鑫/地拉秋6#矿点-坑洞工程	248,391.86				248,391.86
装修费	299,341.80		188,508.36		110,833.44

森林植被恢复费	166,345.00				166,345.00
高尔达矿区其他	158,000.00				158,000.00
厂区绿化	93,339.41		10,467.96		82,871.45
金鑫/6#勘探成本	22,200.00				22,200.00
收购兼并财务顾问协议融资费	370,000.00		370,000.00		
合计	84,749,599.51		1,784,204.56		82,965,394.95

其他说明

控股子公司金鑫的矿产资源勘探成本是探矿成本，是根据当年采矿量占可开采储量比重进行分摊的，本期未开采。

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
资产减值准备	81,865,235.03	20,466,308.76	47,701,299.30	11,801,556.81
可抵扣亏损	187,601,807.37	46,900,451.84	75,197,823.61	18,799,455.90
合计	269,467,042.40	67,366,760.60	122,899,122.91	30,601,012.71

(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		67,366,760.60		30,601,012.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,047,197,491.21	738,247,934.33
可抵扣亏损	670,782,219.42	526,569,662.21
合计	1,717,979,710.63	1,264,817,596.54

(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
2018 年		12,863,667.62	
2019 年	10,275,441.35	10,275,441.35	
2020 年	9,335,503.99	9,335,503.99	
2021 年	8,160,023.71	8,160,023.71	
2022 年	485,935,025.54	485,935,025.54	
2023 年	157,076,224.83		
合计	670,782,219.42	526,569,662.21	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川马尔康县党坝乡锂辉石矿矿业权价值	556,495,788.93	556,495,788.93
预付购买设备款	1,273,201.66	1,936,874.89
合计	557,768,990.59	558,432,663.82

其他说明：

1、期末余额系2012年购并的控股子公司金鑫矿业，根据北京恩地科技发展有限公司恩地矿评字【2012】第30703号矿业权评估报告，四川马尔康县党坝乡锂辉石矿矿业权价值评估为56,074.34万元，期末余额已按照公允价值调整。

2、期末根据对该矿业权进行价值估算，该资产不存在减值，故未计提减值准备。

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

质押借款	149,380,000.00	149,380,000.00
抵押借款	380,677,984.22	580,707,609.10
保证借款	109,375,228.22	109,375,228.22
合计	639,433,212.44	839,462,837.32

短期借款分类的说明：

1：分类说明：公司以机器设备、房产、土地等资产及所有权单证作为抵押物向银行借款，列入抵押借款；保证人为公司借款提供的贷款担保，承担连带责任的借款，列入保证借款；既有保证又有抵押的借款，公司将其列入抵押借款。既无资产抵押、又无保证人保证，以公司的信用借到的款项列入信用借款。

注2：公司抵押借款是以房产土地作为抵押借款物。具体详见本五、（四十九）所有权和使用权受到限制的资产。

注3：质押借款是以华纶印染100%股权、黄岩贸易持有众和新能源5,000万元股权作质押的借款。

（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
众和股份	149,372,200.00	6.31%	2017年10月24日	9.47%
众和股份	45,000,000.00	6.31%	2017年12月27日	9.47%
众和股份	27,999,272.43	6.25%	2017年09月01日	9.38%
众和股份	63,000,000.00	6.25%	2017年12月15日	9.38%
众和股份	33,800,000.00	6.25%	2017年11月27日	9.38%
众和股份	87,900,000.00	6.25%	2017年12月14日	9.38%
众和股份	56,000,000.00	5.94%	2016年04月01日	8.91%
众和股份	12,000,000.00	6.69%	2017年07月28日	10.03%
众和股份	26,150,000.00	6.69%	2017年07月28日	10.03%
众和股份	35,905,525.70	5.87%	2018年03月05日	8.81%
众和营销	1,900,000.00	7.56%	2015年11月27日	9.83%
众和营销	3,100,000.00	7.00%	2015年11月27日	9.56%
众和营销	29,947,525.48	7.00%	2015年11月27日	9.10%
众和营销	18,500,837.76	7.00%	2015年12月11日	10.50%
浙江雷奇	9,949,390.46	6.44%	2015年05月11日	8.37%
华纶印染	33,908,460.61	7.56%	2016年02月15日	9.10%
合计	634,433,212.44	--	--	--

其他说明：

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：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	146,767,004.73	150,816,353.25
合计	146,767,004.73	150,816,353.25

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

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
经营性应付款	119,062,229.23	132,151,444.54
应付工程款和设备款	27,704,775.50	18,664,908.71
合计	146,767,004.73	150,816,353.25

(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
德阳某勘查有限公司	13,333,415.08	资金紧张
上海某化工有限公司	4,980,940.24	资金紧张
龙岩市某贸易有限公司	3,986,919.02	资金紧张

无锡某有限公司	3,583,691.28	资金紧张
深圳市某化工有限公司	3,082,041.54	资金紧张
合计	28,967,007.16	--

其他说明：

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
预收销货款	25,273,462.80	17,759,470.44
合计	25,273,462.80	17,759,470.44

(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
ASCENT CORPORATION LIMIT	456,504.17	尚未供货
BAYDONHILL LTD	369,654.01	尚未供货
1/DUBHE CORPORATION	317,628.90	尚未供货
SMART SHIRTS LANKA LTD	253,498.95	尚未供货
SBT COMERCIAL OFFSHORD DE MACAU LIMITADA	226,541.74	尚未供货
合计	1,623,827.77	--

(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	28,359,271.69	50,847,249.35	51,203,217.07	28,003,303.97

二、离职后福利-设定提存计划	5,281,828.23	2,348,511.56	1,585,143.28	6,045,196.51
三、辞退福利		1,731,929.77	1,716,929.77	15,000.00
合计	33,641,099.92	54,927,690.68	54,505,290.12	34,063,500.48

(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	22,076,431.81	47,665,808.22	48,327,702.28	21,414,537.75
2、职工福利费	179,398.54	1,827,667.66	1,944,317.76	62,748.44
3、社会保险费	2,600,933.78	1,322,250.92	895,729.72	3,027,454.98
其中：医疗保险费	2,997,770.71	1,129,443.86	749,901.04	3,377,313.53
工伤保险费	-523,406.26	117,673.06	102,755.19	-508,488.39
生育保险费	126,569.33	75,134.00	43,073.49	158,629.84
4、住房公积金	3,382,000.46	31,522.55	35,467.31	3,378,055.70
因解除劳动关系给予的补偿	120,507.10			120,507.10
合计	28,359,271.69	50,847,249.35	51,203,217.07	28,003,303.97

(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	4,838,812.62	1,887,199.92	1,153,110.14	5,572,902.40
2、失业保险费	443,015.61	461,311.64	432,033.14	472,294.11
合计	5,281,828.23	2,348,511.56	1,585,143.28	6,045,196.51

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,011,880.99	54,931,378.37
企业所得税	49,614,461.58	28,682,868.14
个人所得税	11,860,635.82	11,213,473.17

城市维护建设税	3,988,424.32	4,396,497.70
应交营业税	1,308,947.93	1,373,420.79
应交房产税	11,683,472.62	8,022,819.78
应交印花税	242,504.77	255,380.74
应交教育费附加	3,433,293.05	3,506,579.62
应交地方教育费附加	2,313,548.41	2,367,675.83
应交土地使用税	7,505,375.53	4,769,747.41
应交资源税	5,724,912.05	2,812,407.74
应交资源补偿费	896,605.97	896,605.97
水利建设基金	23,908.90	43,535.33
车船使用税	1,922.99	3,478.84
环境保护税	1,610.15	
合计	145,611,505.08	123,275,869.43

其他说明：

应交税费期末余额中逾期未交税金13,312.57万元。

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	355,297,011.26	245,675,519.22
其他应付款	528,754,780.34	309,750,468.91
合计	884,051,791.60	555,425,988.13

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	119,614,767.36	68,126,755.57
短期借款应付利息	235,682,243.90	177,548,763.65
合计	355,297,011.26	245,675,519.22

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
兴业集团（万元）	14,182.01	中融信托转入
农行（万元）	14,829.70	无力偿付

合计	29,011.71	--
----	-----------	----

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
经营性应付款	61,657,319.81	58,583,316.40
股权受让款	98,944,951.21	98,944,951.21
融资借款	317,580,065.95	117,580,065.95
借款利息	50,572,443.37	34,642,135.35
合计	528,754,780.34	309,750,468.91

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
喀什某投资有限公司	98,944,951.21	待偿还
福建莆田某有限责任公司	61,346,897.53	待偿还
泉州市某服装有限公司	26,085,695.62	待偿还
曾某某	24,451,506.85	待偿还
谢某某	20,866,009.35	待偿还
合计	231,695,060.56	--

其他说明

融资借款本期增加2亿元，是根据2018年5月4日收到内蒙古兴业集团股份有限公司（以下简称兴业集团）的《中融国际信托有限公司与内蒙古兴业集团股份有限公司之债权转让通知书》，将原向中融国际信托有限公司的2亿元人民币借款由短期借款转入其他应付款-兴业集团。

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	515,504,388.10	436,830,949.59
合计	515,504,388.10	436,830,949.59

其他说明：

期末余额系一年内到期的长期借款，明细如下

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额（万元）	备注
工行厦门开元支行	2013/5/24	2016/6/20	Rmb	基准利率上浮5%	759.22	抵押、质押、保证
工行厦门开元支行	2013/5/24	2016/12/20	Rmb	基准利率上浮5%	1,500.00	抵押、质押、保证
工行厦门开元支行	2013/5/24	2017/6/20	Rmb	基准利率上浮5%	1,000.00	抵押、质押、保证
工行厦门开元支行	2013/5/24	2017/12/20	Rmb	基准利率上浮5%	1,500.00	抵押、质押、保证
工行厦门开元支行	2013/5/24	2018/3/25	Rmb	基准利率上浮5%	1,000.00	抵押、质押、保证
工行厦门开元支行	2013/5/24	2018/5/8	Rmb	基准利率上浮5%	1,000.00	抵押、质押、保证
莆田农行荔城支行	2014/5/30	2017/5/28	Rmb	基准利率上浮10%	695.00	抵押
莆田农行荔城支行	2014/8/29	2017/8/28	Rmb	基准利率上浮20%	5,220.00	保证担保
莆田农行荔城支行	2014/8/30	2017/8/28	Rmb	基准利率上浮20%	3,000.00	保证担保
莆田农行荔城支行	2014/8/30	2017/8/29	Rmb	基准利率上浮20%	4,182.00	保证担保
莆田农行荔城支行	2014/8/30	2017/8/28	Rmb	基准利率上浮20%	298.00	保证担保
莆田农行荔城支行	2014/9/1	2017/8/31	Rmb	基准利率上浮20%	3,509.87	保证担保
莆田农行荔城支行	2014/9/1	2017/8/31	Rmb	基准利率上浮20%	8,493.00	保证担保
莆田农行荔城支行	2014/9/1	2017/8/31	Rmb	基准利率上浮20%	4,340.00	保证担保
莆田农行荔城支行	2014/8/29	2017/8/28	Rmb	基准利率上浮20%	3,956.00	保证担保
莆田农行荔城支行	2014/11/18	2017/9/23	Rmb	基准利率上浮25%	500.00	抵押、保证
莆田农行荔城支行	2014/11/19	2017/9/23	Rmb	基准利率上浮25%	300.00	抵押、保证
莆田农行荔城支行	2014/11/20	2017/9/23	Rmb	基准利率上浮25%	500.00	抵押、保证
莆田农行荔城支行	2014/11/21	2017/9/23	Rmb	基准利率上浮25%	330.00	抵押、保证
莆田农行荔城支行	2014/11/21	2017/9/23	Rmb	基准利率上浮25%	300.00	抵押、保证
莆田农行荔城支行	2014/12/20	2017/9/23	Rmb	基准利率上浮25%	900.00	抵押、保证
莆田农行荔城支行	2015/1/21	2018/1/19	Rmb	基准利率上浮10%	400.00	抵押、保证
农行莆田荔城支行	2016/10/28	2019/10/26	Rmb	基准利率上浮10%	1,500.00	保证、质押、抵押
农行莆田荔城支行	2016/7/22	2019/7/21	Rmb	基准利率上浮10%	1,767.35	保证
农行莆田荔城支行	2016/6/23	2019/6/22	Rmb	基准利率上浮10%	1,900.00	保证
农行莆田荔城支行	2016/10/27	2019/10/26	Rmb	基准利率上浮10%	1,305.00	保证

农行莆田荔城支行	2016/10/21	2019/10/19	Rmb	基准利率上浮10%	1,395.00	保证
合计					51,550.44	

一年内到期的非流动负债期末余额中43,683.09万元为为已逾期借款。

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：

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
抵押借款		42,000,000.00
保证借款		36,700,000.00
合计		78,700,000.00

长期借款分类的说明：

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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(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

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

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	1,200,000.00	1,200,000.00

(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
灾后重建补助资金	1,200,000.00	1,200,000.00

其他说明：

根据汶川县国有资产投资公司《汶川县灾后重建补助资金使用协议》，汶川县国有资产投资公司补助本公司120万元作为国家入股资金，每年收取年利率5.76%的资金占用费。

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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：

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

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：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	242,592,932.16	157,974,700.00	对君合集团担保承担连带责任预计负债
重组义务	13,586,435.16	29,017,400.00	因遣散员工给予的补偿
其他	343,569.55	343,569.55	废弃矿井封闭及植被恢复费
许金和借款公司预计可能产生连带责任	10,391,246.14		股东借款可能产生的连带责任
合计	266,914,183.01	187,335,669.55	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、根据测算，预计子公司金鑫矿业已开挖矿井在未来废弃时封闭及植被恢复费做预计负债处理。

2、由于公司进入破产重整阶段，公司根据员工安置计划计提了遣散员工的补偿金尚未支付部分13,586,435.16元。

3、公司及公司的股东许金和、许建成存在共同为福建君合集团有限公司（以下简称“君合集团”）提供连带责任保证担保的情形，担保债权金额本金17,695.72万元，本息及其他费用合计24,259.29万元（利息、罚息及其他费用截至2018年12月31日），其中涉及中信银行厦门分行借款本金余额7,950.00万元、厦门磐融融资担保有限公司（以下简称“厦门磐融”）借款本金余额498.76万元、招商银行厦门分行借款本金余额1,246.96万元、光大银行厦门分行借款本金余额8,000.00万元。截至目前，上述担保债权均已到期，债务人君合集团尚未履行还款义务，其中厦门市中级人民法院已对中信银行厦门分行借款、光大银行厦门分行借款作出一审判决，已对厦门磐融借款、招商银行厦门分行借款作出执行裁定，公司以及许金和、许建成面临对君合集团债务承担连带清偿责任的风险。

根据公司董事会的决议：由于君合集团无偿还能力及其他担保人许金和与许建成所持公司全部股份因个人债务及担保问题均已经被司法冻结，许金和、许建成自身债务问题较为严重，已经丧失偿债能力，公司在承担全部担保责任后，不能向君合集团追偿的部分能够从许金和、许建成处追偿损失的概率也较小。众和股份预计将会因承担截止2018年末对君合集团的保证责任产生24,259.29万元的负债，该等负债中预计将全部无法成功追偿，预计最终将会产生24,259.29万元的损失，因此公司计提了24,259.29万元的预计负债，因此公司本期补计提了8,461.82万元的预计负债。

4、许金和借款公司预计可能产生的连带责任具体详见“十二、其他重要事项2”。公司依据法院判决的本金余额550万元和1.2%的月息计提了预计负债1,039.12万元，由于许金和自身债务问题较为严重，已经丧失偿债能力，公司若承担全部责任后，向从许金和处追偿损失的概率很小，预计将会承担截止2018年末对福建省金海湾大酒店有限公司的债务责任1,039.12万元，该等负债中预计将全部无法成功追偿，预计最终将会产生1,039.12万元的损失，因此公司计提了1,039.12万元的预计负债。

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	4,581,528.06		1,790,076.28	2,791,451.78	
合计	4,581,528.06		1,790,076.28	2,791,451.78	--

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
高性能锂离子动力电池镍钴铝正极材料（NCA）关键技术研发	227,571.42			75,857.14			151,714.28	与资产相关
深圳新能源汽车动力电池关键材料工程实验室	1,467,123.27			583,219.19			883,904.09	与资产相关
新型储能材料锂离子电池关键材料提升专项	1,947,500.00			285,000.00			1,662,500.00	与资产相关

锂离子动力电池正极材料镍钴铝酸锂（NCA）产业化	686,000.00			685,999.96				与资产相关
重 2014-032: 高功率型动力电池镍钴锰酸锂正极材料关键技术研发	253,333.37			159,999.99			93,333.41	与资产相关
合计	4,581,528.06			1,790,076.28			2,791,451.78	

其他说明：

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：

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	635,258,156.00						635,258,156.00

其他说明：

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：

其他说明：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	224,986.07	140,241.60			140,241.60		365,227.67
外币财务报表折算差额	224,986.07	140,241.60			140,241.60		365,227.67
其他综合收益合计	224,986.07	140,241.60			140,241.60		365,227.67

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：

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
安全生产费	12,752,258.74	2,203,375.32		14,955,634.06
合计	12,752,258.74	2,203,375.32		14,955,634.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系根据财政部、国家安全生产监督管理总局2012年颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定，控股子公司阿坝州众和、金鑫矿业根据规定计提的安全生产费归属于母公司的余额。

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	18,614,200.40			18,614,200.40
合计	18,614,200.40			18,614,200.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	-1,199,535,518.93	-8,623,283.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-150,855,555.97
调整后期初未分配利润	-1,199,535,518.93	-159,478,839.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-572,814,079.98	-1,040,056,678.97
期末未分配利润	-1,772,349,598.91	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	191,765,542.27	176,463,282.26	661,551,560.41	619,022,297.16
其他业务	9,642,034.70	7,787,827.19	92,425,516.77	82,505,507.81
合计	201,407,576.97	184,251,109.45	753,977,077.18	701,527,804.97

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	304,967.40	3,420,484.59

教育费附加	200,674.72	1,766,379.34
资源税	2,901,373.39	3,330,526.44
房产税	3,926,406.53	2,811,100.68
土地使用税	3,076,391.42	1,919,782.88
车船使用税	5,650.44	3,120.00
印花税	117,177.16	755,953.49
地方教育费附加	21,717.89	1,183,232.64
水利建设基金	4,031.18	63,133.24
其他	17,545.27	43,081.64
耕占税		48,380.00
合计	10,575,935.40	15,345,174.94

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,153,717.92	10,191,235.81
运输费	1,615,822.41	7,022,150.28
旅差费	181,017.90	655,458.80
报关费	36,149.26	
招待费	176,315.49	500,076.93
邮电通讯费	9,406.57	
租赁费、物业费	447,068.57	200,650.48
其他	578,434.30	5,391,429.49
修理费		35,075.74
折旧费		14,065.36
办公费		44,005.83
合计	6,197,932.42	24,054,148.72

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,183,403.39	18,198,120.95

折旧费	28,003,624.24	10,963,217.98
运输费	39,513.59	2,344,857.17
办公费	920,286.52	2,526,778.23
差旅费	2,068,007.62	3,151,312.05
修理费	2,425,211.35	5,726,753.67
租赁、物业费	775,028.44	2,030,032.87
排污费		1,310,472.49
业务招待费	1,222,873.88	1,989,445.17
无形资产摊销	2,037,411.82	2,221,016.57
咨询顾问费、设计费、审计费用		4,223,090.09
林地补偿		28,099,580.55
诉讼费		3,958,122.72
停工损失费	6,537,229.31	11,064,505.86
员工安置费		29,017,400.00
存货报损	6,935,571.13	
其他	13,767,508.43	9,882,253.71
合计	98,915,669.72	136,706,960.08

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,797,085.39	6,625,765.49
折旧费	2,501,664.58	2,764,646.36
原材料	3,029,395.18	4,351,808.84
燃料动力费	1,718,435.91	2,385,645.46
租赁费	1,607,200.47	1,335,531.26
维修费	256,894.25	82,988.55
检验检测费	23,425.59	31,338.49
其他	1,560,604.04	1,401,046.74
合计	14,494,705.41	18,978,771.19

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	122,968,956.09	164,676,272.49
减：利息收入	121,012.67	1,963,642.57
加：汇兑损益	-188,031.05	1,063,225.20
加：手续费等	67,435.41	2,345,135.89
合计	122,727,347.78	166,120,991.01

其他说明：

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	124,989,811.55	120,037,103.13
二、存货跌价损失	135,845,986.87	211,225,160.77
七、固定资产减值损失		178,166,141.60
九、在建工程减值损失		4,750,970.53
十四、其他	6,517.09	-23,564,274.81
合计	260,842,315.51	490,615,101.22

其他说明：

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
与资产相关的政府补助摊销应计入其他收益的	1,790,076.28	2,763,433.03
政府退税收入等	45,045.83	
合计	1,835,122.11	2,763,433.03

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,881,769.94	1,880,314.51
合计	1,881,769.94	1,880,314.51

其他说明：

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：

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
非流动资产处置利得	11,273,131.65	775,208.41

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	156,900.00	420,000.00	156,900.00
其他	190,041.98	4,498,390.44	190,041.98
合计	346,941.98	4,918,390.44	346,941.98

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
专利项目补 助费	政府主管部 门	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
高新技术补 贴款	政府主管部 门	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		390,000.00	与收益相关
其他零星项 目补贴收入	政府主管部 门	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	156,900.00	20,000.00	与收益相关
合 计						156,900.00	420,000.00	

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
对外捐赠	150,000.00	71,100.00	150,000.00
对君合担保承担连带责任预 计无法收回损失	84,618,232.16	157,974,700.00	84,618,232.16
许金和逾期借款公司可能产 生的连带责任损失	10,391,246.14		10,391,246.14
其他	23,164,364.09	28,003,242.12	23,164,364.09
合计	118,323,842.39	186,049,042.12	118,323,842.39

其他说明：

本期营业外支出-其他，主要为税收、社保滞纳金和行政罚款及延迟支付供应商贷款的罚息等。

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
当期所得税费用	23,651,554.62	2,693,908.46
递延所得税费用	-36,765,747.89	62,174,595.23
合计	-13,114,193.27	64,868,503.69

(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	-599,584,315.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-149,896,078.86
子公司适用不同税率的影响	-1,793,788.23
调整以前期间所得税的影响	380,318.09
非应税收入的影响	-651,568.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,449,387.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响	125,397,537.20

所得税费用	-13,114,193.27
-------	----------------

其他说明

66、其他综合收益

详见附注五、(三十)。

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
租金收入		1,396,056.00
利息收入	121,012.67	1,963,642.57
政府补贴	156,900.00	420,000.00
其他经营往来款收入	4,845,600.00	1,532,986.88
合计	5,123,512.67	5,312,685.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	20,588,361.64	36,546,039.76
营业外支出	2,893,717.03	6,716,574.58
支付其他经营性往来款	10,828,371.33	8,376,121.67
合计	34,310,450.00	51,638,736.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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：

(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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
票据贴现费		2,094,946.40
合计		2,094,946.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	-586,470,122.16	-1,039,952,074.37
加：资产减值准备	260,842,315.51	490,615,101.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,930,134.97	57,170,467.64
无形资产摊销	2,083,919.98	2,241,016.57
长期待摊费用摊销	1,784,204.56	2,260,138.15
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）	-11,273,131.65	-775,208.41
财务费用（收益以“-”号填列）	122,968,956.09	164,676,272.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,881,769.94	-1,880,314.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,765,747.89	62,174,595.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,222,495.00	165,855,170.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	47,756,505.26	-58,649,193.40

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	84,904,536.32	208,186,254.07
经营活动产生的现金流量净额	-31,897,703.95	51,922,225.11
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	10,389,591.65	23,427,580.63
减：现金的期初余额	23,427,580.63	13,852,541.62
现金及现金等价物净增加额	-13,037,988.98	9,575,039.01

（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：

（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	10,389,591.65	23,427,580.63
其中：库存现金	795,583.60	449,287.35
可随时用于支付的银行存款	9,594,008.05	22,978,293.28
三、期末现金及现金等价物余额	10,389,591.65	23,427,580.63

其他说明：

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:

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,992,110.83	账户冻结资金
固定资产	140,243,698.01	资产抵押
无形资产	25,508,041.08	资产抵押
在建工程	2,645,342.16	资产抵押
其他非流动资产	556,495,788.93	资产抵押
合计	729,884,981.01	--

其他说明:

公司资产抵押情况

(1) 2013年5月3日, 子公司福建众和纺织有限公司与中国工商银行股份有限公司厦门开元支行签订最高额抵押合同(合同号: 2013年开元(抵)字0169号), 以土地使用权(莆国用(2008)第N2008056号)及上面相应的在建工程做为抵押, 为母公司福建众和股份有限公司自2013年5月9日起至2018年5月8日在该行办理约定的各项业务所形成的最高债权额为3,307.59万元提供担保。

2013年6月20日, 公司与中国工商银行股份有限公司厦门开元支行签订质押合同(2013年开元(质)字0006号), 以公司拥有的厦门众和新能源有限公司的股权数额10,000万元出质, 为公司自2013年5月9日起至2018年5月8日在该行办理最高债权额本金13,000万元提供担保。

期末以上抵押合同和质押合同担保长期借款本金余额为6,759.22万元。

(2) 2014年4月29日, 母公司与中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行签订最高额抵押合同(合同号: 35100620140005771), 以公司土地使用权及相应的在建工程作为抵押, 为公司自2014年4月29日起至2017年4月28日办理约定的各项业务所形成的债权提供担保。

2014年9月2日, 母公司与中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行签订最高额抵押合同(合同号: 35100620140008601), 以公司部分机器设备作为抵押, 为公司自2014年9月2日起至2017年9月1日办理约定的各项业务所形成的债权提供担保,

2014年9月2日, 众和纺织与中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行签订最高额抵押合同(合同号: 35100620140008598), 以公司部分机器设备作为抵押, 为公司自2014年9月2日起至2017年9月1日办理约定的各项业务所形成的债权提供担保。

2014年9月24日, 众和纺织与中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行签订最高额抵押合同(合同号: 35100620140009241), 以公司综合楼、宿舍楼作为抵押, 为公司自2014年9月24日起至2017年9月23日办理约定的各项业务所形成的债权提供担保。

2015年4月1日, 众和纺织与中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行签订最高额抵押合同(合同号: 35100620150002166), 以公司办公楼作为抵押, 为公司自2015年4月1日起至2018年3月31日办理约定的各项业务所形成的债权提供担保。

2015年1月26日, 母公司与中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行签订最高额抵押合同

(合同号: 35100620150000514), 以公司厂房及土地使用权作为抵押, 为公司自2015年1月20日起至2018年1月19日办理约定的各项业务所形成的债权提供担保。

期末以上抵押合同担保的短期借款本金余额为34,275.55万元、长期借款本金余额为41,121.21万元。

(3) 2015年1月8日, 子公司华纶印染与兴业银行股份有限公司厦门分行签订兴银厦杏抵字(2014)0626号最高额抵押合同, 以华纶印染厂房及土地使用权作为抵押, 为华纶印染及其子公司众和营销自2015年1月8日至2016年1月7日办理约定的各项业务所形成的债权提供担保, 期末该抵押合同担保短期借款本金余额为6,888.30万元(其中华纶印染3,390.85万元, 众和营销3,497.45万元)。

(4) 2015年1月21日, 金鑫矿业与中融国际信托有限公司签订采矿权抵押合同(合同号2013211209003345-3), 以公司位于四川阿坝州锂辉矿的采矿权作为抵押, 为双方签署的编号2013211209003345-1的《信托贷款合同》提供担保, 期末以上抵押合同担保的短期借款本金余额为20,000万元。

(5) 2016年12月6日, 公司及子公司厦门黄岩贸易有限公司、厦门巨巢品牌管理有限公司分别与中信银行股份有限公司厦门分行签订质押合同((2016)厦银权质第811498005041-65、(2016)厦银权质第811498005041-64、(2016)厦银权质第811498005041-66), 以黄岩贸易拥有的厦门众和新能源有限公司的股权数额5,000万元、公司及巨巢品牌持有的厦门华印股权100%出质, 为母公司福建众和股份有限公司与中信银行股份有限公司厦门分行签订的流动资金贷款担保, 担保期限自2016年10月24日起至2017年10月24日, 该质押合同担保短期借款本金余额为14,937.22万元。

期末以上抵押合同和质押合同担保合计借款本金余额为123,984.16万元

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	--	--	
其中: 美元	54,873.69	6.8632	376,609.11
欧元	5,042.21	7.8470	39,566.22
港币	107,110.25	0.8762	93,850.00
法郎	1,249.91	6.9494	8,686.12
应收账款	--	--	
其中: 美元	1,376,392.53	6.8632	9,446,457.21
欧元	2,634.81	7.8470	20,675.35
港币	5,172,316.02	0.8762	4,531,983.30
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

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：

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
与资产相关	5,000,000.00	递延收益	75,857.14
与资产相关	5,000,000.00	递延收益	583,219.19
与资产相关	3,000,000.00	递延收益	285,000.00
与资产相关	8,000,000.00	递延收益	685,999.96
与资产相关	2,000,000.00	递延收益	159,999.99
与收益相关	156,900.00	营业外收入	156,900.00
与收益相关	45,045.83	其他收益	45,045.83
合计	23,156,900.00		1,992,022.11

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、其他

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：

(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：

(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：

(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

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

其他说明：

(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：

(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：

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

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：

6、其他

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	
福建众和纺织有限公司	福建莆田	福建莆田	梭织布生产、销售	100.00%		设立或投资
香港众和国际贸易有限公司	香港九龙	香港九龙	棉纺织品贸易	100.00%		设立或投资
厦门华纶印染有限公司	福建厦门	福建厦门	印染、加工	100.00%		非同一控制下企业合并
福建众和营销有限公司	福建厦门	福建厦门	棉纺织品贸易		100.00%	设立或投资
厦门众和流行面料设计有限公司	福建厦门	福建厦门	纺织面料开发、设计、销售		100.00%	设立或投资
厦门巨巢品牌投资管理有限公司	福建厦门	福建厦门	品牌咨询、品牌投资管理	100.00%		设立或投资
浙江雷奇服装有限责任公司	浙江诸暨	浙江诸暨	品牌服装运营		99.64%	非同一控制下企业合并
上海瑞驰服装有限公司	上海	上海	品牌服装运营		100.00%	非同一控制下企业合并
北京成飞新能源科技有限公司	北京	北京	品牌服装运营、技术开发、服务、咨询、转让		100.00%	非同一控制下企业合并
福建众和贸易有限公司	福建莆田	福建莆田	有色金属、服装、鞋帽、鞋材料、皮革制品、纺织品等有色金属、服装、鞋帽、鞋材料、皮革制品、纺织品等	100.00%		设立或投资
厦门黄岩贸易有	福建厦门	福建厦门	批发、零售	100.00%		非同一控制下企

限公司						业合并
福建优购尚品贸易有限公司	福建厦门	福建厦门	网上批发、零售；服装、鞋帽、日用百货		70.00%	设立或投资
厦门众和新能源有限公司	福建厦门	福建厦门	批发零售建筑材料，机械电子设备等	66.67%	33.33%	非同一控制下企业合并
深圳市天骄科技开发有限公司	广东深圳	广东深圳	电池正极三元材料的研发、生产、销售		70.00%	非同一控制下企业合并
惠州市天骄锂业发展有限公司	广东惠州	广东惠州	电池的电解液生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
临沂杰能新能源材料有限公司	山东临沂	山东临沂	电池正极材料锰酸锂的生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
阿坝州众和新能源有限公司	四川阿坝州	四川阿坝州	单水氢氧化锂的生产销售		96.04%	非同一控制下企业合并
马尔康金鑫矿业有限公司	四川马尔康	四川马尔康	锂辉石的开采及锂精粉的销售		98.00%	非同一控制下企业合并
灌云天骄科技开发有限公司	江苏连云港	江苏连云港	锂离子电池及锂离子电池正负极材料的研发、生产		100.00%	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
阿坝州众和新能源有限公司	3.96%	-1,100,049.10		135,616.64
深圳市天骄科技开发有限公司	30.00%	-11,659,622.79		25,324,103.49

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：

(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
阿坝州众和	336,366,465.20	811,580,184.18	1,147,946,649.38	498,786,220.44	1,551,299.86	500,337,520.30	361,293,372.91	785,638,334.27	1,146,931,707.18	460,700,472.77	1,543,569.55	462,244,042.32
深圳天骄	129,237,265.91	75,688,955.46	204,926,221.37	113,309,462.62	2,791,451.78	116,100,914.40	193,126,899.67	80,960,798.78	274,087,698.45	141,815,454.12	4,581,528.06	146,396,982.18

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
阿坝州众和	55,545,394.35	-38,895,850.29	-38,895,850.29	-7,478,924.73	168,957,321.21	-51,588,323.33	-51,588,323.33	23,636,972.32
深圳天骄	134,326,376.05	-38,865,409.30	-38,865,409.30	12,109,253.95	295,084,004.01	10,879,022.83	10,879,022.83	7,884,734.54

其他说明：

(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：

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

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
莆田众和小额贷款股份有限公司	莆田	莆田	小额贷款、担保	20.00%		权益法

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
流动资产	235,039,417.20	221,694,042.37
资产合计	235,039,417.20	221,694,042.37
流动负债	24,629,646.28	20,693,121.14
负债合计	24,629,646.28	20,693,121.14
归属于母公司股东权益	210,409,770.92	201,000,921.23
按持股比例计算的净资产份额	42,081,954.18	40,200,184.25
对合营企业权益投资的账面价值	42,081,954.18	38,318,414.31
营业收入	12,985,569.88	12,985,569.88
净利润	9,408,849.69	9,401,572.53
综合收益总额	9,408,849.69	9,401,572.53

其他说明

(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

其他说明

(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

(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

(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

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、短期借款、应付账款、应付票据、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 逾期风险

由于公司自有资金短缺，且多家银行（及非银行金融机构）的短期借款、长期借款已提起诉讼，公司面临严重的财务风险及核心资产被拍卖的风险。公司大股东与所在地政府、中

中介机构亦在探讨包括但不限于引进投资人、改善资产结构、重整等其他可行的途径，以尽快解决公司债务困境，恢复公司生产经营和盈利能力，最大限度维护公司和全体股东利益。

（二）利率风险

因公司存在逾期借款及大额欠息，各笔借款均适用银行罚息利率，上浮幅度较大，财务成本偏高，公司将尽快引进战略投资人，通过破产重整解决债务危机，进而降低财务成本。

（三）信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

1、应收账款

本公司主要面临纺织印染板块业务全面停工，导致原赊销的客户信用风险。本公司对应收账款余额进行持续监控，包括采取法律手段在内的各种方法，力争尽可能的回收应收展开，尽力降低应收账款发生坏账风险的敞口。

在新能源板块业务方面不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

因此，公司管理层认为本公司纺织印染板块业务所承担的信用风险较大，新能源板块业务信用风险在可控的范围内。

3、其他应收款

本公司的其他应收款主要系保证金款，退税款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（三）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。目前公司面临严峻的流动风险，公司将尽快引进投资人，化解流动风险。

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	--	--	--	--

- 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

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
许金和				9.93%	9.93%
许建成				11.43%	11.43%
合计				21.36%	21.36%

本企业的母公司情况的说明

许金和与许建成是父子关系。

本企业最终控制方是许金和与许建成父子。

其他说明：

截止2018年12月31日，许金和持有公司股份的63,084,065股处于冻结状态；许建成持有公司股份72,616,942股全部司法冻结，其中处于质押状态股数为39,686,673股。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中的权益附注（一）。

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七在其他主体中的权益附注（二）。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

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
福建众和兴业投资控股有限公司	公司控股股东控制的企业

其他说明

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

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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

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

(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

(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
许金和+许建成	35,097,927.65		2017年08月31日	否
许金和+许建成	43,400,000.00		2017年08月31日	否
许金和+许建成	60,000,000.00		2017年12月14日	否
许金和+许建成	63,000,000.00		2017年12月15日	否
许金和+许建成	27,899,791.37		2017年12月14日	否
许金和+许建成	7,592,240.80		2016年06月20日	否
许金和+许建成	15,000,000.00		2016年12月20日	否
许金和+许建成	10,000,000.00		2017年06月20日	否
许金和+许建成	15,000,000.00		2017年12月20日	否
许金和+许建成	10,000,000.00		2018年03月25日	否
许金和+许建成	10,000,000.00		2018年05月08日	否
许金和+许建成	44,999,272.43		2017年12月27日	否
许金和+许建成	149,372,200.00		2017年10月24日	否
许金和+许建成+兴业方略	52,174,219.65		2017年08月28日	否
许金和+许建成+兴业方略	42,540,000.00		2017年08月28日	否
许建成	28,938,460.61		2015年11月27日	否
许建成	3,600,000.00		2016年02月15日	否
许建成	720,000.00		2016年02月25日	否
许建成	650,000.00		2016年03月04日	否
许建成	29,947,525.48		2015年11月27日	否
许建成	1,900,000.00		2016年02月15日	否
许建成	3,100,000.00		2016年03月04日	否

许金和+许建成	13,950,000.00		2019年10月19日	否
许金和+许建成	13,050,000.00		2019年10月26日	否
许金和+许建成	15,000,000.00		2019年10月26日	否
许金和+许建成	17,700,000.00		2019年07月21日	否
许金和+许建成	3,949,390.46		2015年04月10日	否
许金和+许建成	5,000,000.00		2015年04月20日	否
许金和+许建成	1,000,000.00		2015年05月11日	否
许金和+许建成	30,000,000.00		2017年08月28日	否
许金和+许建成	41,820,000.00		2017年08月29日	否
许金和+许建成	84,930,000.00		2017年08月31日	否
许金和+许建成	14,300,000.00		2017年09月23日	否
许金和+许建成	6,950,000.00		2017年05月28日	否
许金和+许建成	9,000,000.00		2018年01月19日	否
许金和+许建成	4,000,000.00		2018年01月20日	否
许金和+许建成	33,800,000.00		2017年11月27日	否
许金和+许建成	27,980,734.33		2017年09月01日	否
许金和+许建成	12,000,000.00		2017年07月28日	否
许金和+许建成	26,150,000.00		2017年07月26日	否
许金和+许建成	56,000,000.00		2017年04月01日	否
许金和+许建成	18,500,837.76		2015年12月11日	否
许金和+许建成	200,000,000.00		2016年02月11日	否
许金和+许建成+兴业方略	19,000,000.00		2019年06月22日	否
许金和+许建成+兴业方略	35,925,000.00		2018年03月05日	否
许金和+许建成	9,000,000.00		2017年09月23日	否

关联担保情况说明

母公司为子公司担保明细如下：

(1) 截至2018年12月31日，母公司及控股子公司华纶印染为子公司-众和营销借款人民币1,850.09万元提供连带保证担保。

(2) 截至2018年12月31日，厦门华印以公司厂房及土地使用权抵押与兴业银行股份有限公司厦门分行签订最高额抵押合同，为子公司-众和营销借款人民币3,497.64万元提供连带保证担保。

(3) 截至2018年12月31日，众和营销为厦门华纶借款人民币3,390.85万元提供连带保证担保。

(4) 截至2018年12月31日，众和股份为控股子公司浙江雷奇借款人民币994.94万元提供连带保证担保。

(5) 截至2018年12月31日，众和股份为控股子公司金鑫矿业借款人民币20,000万元提供连带保证担保。

截至2018年12月31日，公司为子公司提供担保（及子公司之间互相提供担保）总额为29,733.52万元，且均已逾期。

(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				

(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
董事	1,154,200.00	550,000.00
监事	235,000.00	160,000.00
高级管理人员	1,030,000.00	381,000.00
合计	2,419,200.00	1,091,000.00

(8) 其他关联交易

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

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司2014年度股东大会审议通过：公司拟在2014年度股东大会审议通过之日起至2015年度股东大会召开之日止，与福建君合集团有限公司（以下简称“君合集团”）或者其控股子公司或者其控股股东厦门君合兴业实业有限公司互相提供担保，其中本公司累计为其各类融资提供总额不超过50,000万元人民币的担保（该担保额度包含了公司上期为君合集团提供的、延续到本期的担保额，即从2014年度股东大会审议通过之日起至2015年度股东大会召开之日，该段时间公司为其担保额都将不超过50,000万元。），且不超过其为本公司提供担保总额的70%，担保期限不超过2年。

公司拟在2015年度股东大会审议通过之日起至2016年度股东大会召开之日止，与福建君合集团有限公司（以下简称“君合集团”）或者其股东互相提供担保，其中本公司累计为君合集团（含为其股东）各类融资提供总额不超过35,000万元人民币的担保（该担保额度包含了公司上期为君合集团提供的、延续到本期的担保额，即从2015年度股东大会审议通过之日起至2016年度股东大会召开之日，该段时间公司为其担保额都将不超过35,000万元。），且不超过其为本公司提供担保总额的60%，

担保期限不超过2年。

公司拟在2016年度股东大会审议通过之日起至2017年度股东大会召开之日止，与福建君合集团有限公司（以下简称“君合集团”）或者其股东互相提供担保，其中本公司累计为君合集团（含为其股东）各类融资提供总额不超过35,000万元人民币的担保（该担保额度包含了公司上期为君合集团提供的、延续到本期的担保额，即从2016年度股东大会审议通过之日起至2017年度股东大会召开之日，该段时间公司为其担保额都将不超过35,000万元。），且不超过其为本公司提供担保总额的60%，担保期限不超过2年。

截至2018年12月31日，公司为福建君合集团有限公司担保明细如下：

(1) 2014年3月3日，公司向磐融融资出具了《担保书》，担保书约定，公司为福建君合集团有限公司与磐融融资或其认可的第三方签定的《借款合同》项下发生的债务提供连带责任保证，所担保的主债务最高本金余额为人民币6,300万元。本报告期末该合同项下的担保本金余额为498.76万元整。

(2) 2014年11月26日，公司在福建省厦门市向招商银行股份有限公司厦门分行出具了《最高额不可撤销担保书》[编号：2014年厦营字第081408006812号]，担保书约定，公司为福建君合集团有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行签定《授信协议》[编号：2014年厦营字第0814080068号]的授信额度下发生的全部债务提供连带责任保证，最高授信额度的有效使用期限为2014年11月27日至2015年11月26日，所担保的主债务最高本金余额为人民币10,000万元。本报告期末该合同项下的担保本金余额为1,246.96万元整。

(3) 2016年6月29日，公司在福建省厦门市与中信银行股份有限公司厦门分行签订了《最高额保证合同》[编号：(2016)厦银最保字第811498004169-41号]，合同约定，公司为福建君合集团有限公司在2016年6月29日至2017年6月19日与中信银行股份有限公司厦门分行发生的一系列债务提供最高额度为等值人民币7,950万元连带责任担保。本报告期末该合同项下的担保本金余额为7950万元整。

(4) 2016年8月3日，公司在福建省厦门市与中国光大银行股份有限公司厦门分行签订了《最高额保证合同》[编号：EBXM2016337DYDK-B1]，合同约定，公司为福建君合集团有限公司与中国光大银行股份有限公司厦门分行签定《流动资金借款合同》[编号：EBXM2016337DYDK]提供连带责任保证，担保期限为2017年8月4日至2019年8月3日，所担保的主债务最高本金余额为人民币8000万元。本报告期末该合同项下的担保本金余额为8,000万元。

截至2018年12月31日，公司为君合集团提供担保本金总额为17,695.72万元。至本报告日，公司为君合集团提供担保的借款本金累计17,695.72万元已逾期。

2. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 深圳市迪凯特电池科技有限公司：该公司拖欠货款金额为11,778,799.69元，该案件于2015年5月立案，案号为(2015)深龙法民二初字第554号，2015年10月已开庭，该公司已申请上诉，该案件一审时迪凯特提出管辖权异议，经二审最终裁定，管辖权异议被驳回；目前该案在一审已经开庭，一审法院暂未判决。深圳市中级人民法院于2017年10月18日裁定受理深圳市迪凯特电池科技有限公司破产清算一案（案号：【2017】粤03破147号），并指定广东竞德律师事务所为管理人。

(2) 东莞市格能电子科技有限公司：该公司拖欠货款金额为2,593,100.30元，案号(2015)深龙法民二初字第789号，该案件一审时格能提出管辖权异议，经二审最终裁定，管辖权异议被驳回；该案经一审判决，一审支持我方诉求，东莞市格能电子科技有限公司不服提出上诉；二审判决：驳回上诉，维持原判。另2018-12-12东莞市第三中级人民法院公告该公司破产清算。

(3) 九江讯迪新能源科技有限公司：该公司拖欠货款金额为552,448.00元。案号(2016)粤0307民初3120号，经法院裁定该公司偿还货款本金及利息。

(4) 债务人深圳市奥邦摩卡科技有限公司、艾小丹、刘尧、刘欢：该公司拖欠款项354,404.22元，该案[(2012)河商初字第41号]由临沂市河东区人民法院汤头法庭经办，一审已判决，被告深圳市奥邦摩卡科技有限公司、艾小丹、刘尧及审计验资的深圳礼节会计师事务所承担连带责任偿还所欠款项，因被告深圳礼节会计师事务所不服一审判决，现正处理二审阶段。案件正在审理中。

(5) 债务人山东神工电池新科技有限公司、张伯禹：临沂杰能公司在获得深圳天骄公司的1,770,406.00元（属深圳天骄诉讼案）债权转让后，该案[(2013)河商初字第24号]由临沂市河东区人民法院汤头法庭经办，该案正在审理中，法庭根据临沂杰能公司的取证申请，经查证山东神工电池新科技有限公司的股东山东神工化工有限公司存在抽逃出资行为，现已申请追加山东神工化工有限公司为被告，因被告公司已破产，造成送达开庭传票有困难。该案正在审理中。

3、其他未决诉讼

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况
由于借款逾期,中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行向福建省莆田市中级人民法院提起诉讼(合计13项),申请法院判决公司偿还逾期借款、申请法院判决部分未到期借款提前到期并偿还。	67,392.50	尚未判决	尚未判决	尚未判决
由于借款逾期,中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行向福建省莆田市荔城区人民法院提起诉讼(合计7项),申请法院判决公司偿还逾期借款、申请法院判决部分未到期借款提前到期并偿还。	11,680.00	尚未判决	尚未判决	尚未判决

4、截至报告日,公司已贴现或已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票合计金额 40,208,207.60元。

(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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

一) 重要的非调整事项

金鑫矿业于2018年4月27日向中融信托出具《申请函》,为众和股份重整工作及金鑫矿业的复产的顺利开展,金鑫矿业向中融信托承诺在2018年12月31日之前,金鑫矿业或众和股份向中融信托足额清偿在贷款合同项下截至2017年12月31日的全部债务,或者协调相关债权受

让方受让中融信托在贷款合同项下的所有债权并向中融信托支付全部债权转让款，请求中融信托同意2018年度相关免息安排。中融信托于2018年4月27日向金鑫矿业出具《同意函》，鉴于金鑫矿业已作出上述还款承诺，为众和股份重整工作及金鑫矿业的复产的顺利开展，中融信托同意豁免金鑫矿业在贷款合同项下在2018年度应计算的所有利息、罚息、复利等除贷款本金以外的一切债务。如果金鑫矿业或众和股份未能按照上述还款承诺在2018年12月31日之前向中融信托清偿全部债务，或相关债权受让方未受让及完全履行《债权转让协议》，贷款合同项下自2019年1月1日起应计算的所有利息、罚息、复利等一切债务应继续履行。

（二）利润分配情况说明

2019年4月29日，第六届董事会第六次会议决议：2018年度公司拟不进行现金分红，不送股，亦不进行资本公积转增股本。

本议案尚需提交公司2018年度股东大会审议。

除上述事项外，公司不存在需披露的其他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项目名称	累积影响数

（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
----	--	-------	----

(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

1、金鑫矿业于2018年4月27日向中融信托出具《申请函》，为众和股份重整工作及金鑫矿业的复产的顺利开展，金鑫矿业向中融信托承诺在2018年12月31日之前，金鑫矿业或众和股份向中融信托足额清偿在贷款合同项下截至2017年12月31日的全部债务，或者协调相关债权人受让方受让中融信托在贷款合同项下的所有债权并向中融信托支付全部债权转让款，请求中融信托同意2018年度相关免息安排。中融信托于2018年4月27日向金鑫矿业出具《同意函》：鉴于金鑫矿业已作出上述还款承诺，为众和股份重整工作及金鑫矿业的复产的顺利开展，中融信托同意豁免金鑫矿业在贷款合同项下在2018年度应计算的所有利息、罚息、复利等除贷款本金以外的一切债务。如果金鑫矿业或众和股份未能按照上述还款承诺在2018年12月31日之前向中融信托清偿全部债务，或相关债权人受让方未受让及完全履行《债权转让协议》，贷款合同项下自2019年1月1日起应计算的所有利息、罚息、复利等一切债务应继续履行。

2018年5月2日金鑫公司收到中融信托《债权转让通知函》：“公司与内蒙古兴业集团股份有限公司（以下简称“兴业集团”）于2018年5月2日签署了编号为2013211209003345-1-1的《信托贷款债权转让协议》，本公司将前述《贷款合同》及相关担保合同项下本公司享有的信托贷款主债权、担保权利等全部权利转让给兴业集团。自上述《信托贷款债权转让协议》签署之日起，兴业集团取代本公司取得《贷款合同》及相关担保合同项下的信托贷款主债权、担保权利等全部权利。上述债权转让后，《同意函》中的2018年度免息安排继续执行。”

根据此通知函金鑫矿业已将此债务由应付中融信托转挂应付内蒙古兴业集团股份有限公司。

2、2018年5月28日，公司收到中国证券监督管理委员会福建监管局（以下简称“福建证监局”）的《行政处罚决定书》（[2018]1号），福建证监局对公司及时任相关责任人2016年和2017年有关信息披露违法违规行作出行政处罚。

截止审计报告日，就上述事项，公司累计收到福建中院送达的《民事裁定书》及《民事上诉状》等相关法律文书共涉及220起证券虚假陈述责任纠纷案件，福州中院一审已驳回原告的起诉，其中199名原告已提起上诉，累计涉及金额人民币87,153,885.43元。

3、2018年8月29日，福建省莆田市城厢区人民法院出具民事判决书（（2018）闽0302民初2183号）认定如下事实：2012年4月11日，福建众和股份有限公司、许金和向福建省金海湾大酒店有限公司借款人民币壹仟壹佰万元正（¥11000000元），双方约定借款月利率1.2%计算。截止2013年3月12日，尚欠借款550万元本金及相应利息。法院判决如下：福建众和股份有限公司、许金和应于判决生效之日起二十日内偿还借款550万元及该款自2013年1月12日起至还清之日止按月利率1.2%计算的利息。

针对上述判决，公司在取得诉讼相关材料后，于2019年4月24日向福建省莆田市中级人民法院提起诉讼，诉求许金和为唯一借款人，由于上述结果的不确定性，出于谨慎性原则考虑，公司对上述许金和借款本金于2018年全额计提了预计负债。

4、金鑫矿业目前拥有四川省马尔康金鑫矿业有限公司马尔康党坝锂辉石矿采矿权、四川省马尔康县党坝乡锂辉石矿勘探探矿权。

根据阿坝州人民政府于2013年5月20日颁布的《阿坝藏族羌族自治州资源管理办法》（阿府发[2013]7号）以及根据阿府发[2013]7号文制定的《阿坝州矿产资源管理实施意见》（阿府发[2013]8号），凡在阿坝州行政区域内开采矿产资源，实行资源开发补偿收益作价入股，州、县人民政府可以资源开发补偿收益作价入股，其中，稀有金属矿的比例为25%；州国有资产管理公司代表地方政府入股矿产资源开发企业，并与采矿权人签订矿产资源作价入股合同，负责作价入股收益的管理。

截至报告日，公司仍在与阿坝州当地政府、州国有资产管理公司等就金鑫矿业25%股权事宜进行沟通，尚未达成一致的解决方案，本公司及下属子公司尚未签署入股合同等任何与当地取得金鑫矿业25%股权事项有关的协议。

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
应收账款	29,323,766.13	125,217,650.80
合计	29,323,766.13	125,217,650.80

（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

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

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

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	204,402,084.43	59.09%	204,402,084.43	100.00%		203,535,084.43	58.95%	122,970,794.69	60.42%	80,564,289.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,405,274.14	9.37%	19,855,242.54	61.27%	12,550,031.60	32,570,094.47	9.43%	14,187,506.68	43.56%	18,382,587.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	109,137,966.06	31.55%	92,364,231.53	84.63%	16,773,734.53	109,137,966.06	31.61%	82,867,192.79	75.93%	26,270,773.27
合计	345,945,324.63	100.00%	316,621,558.50	91.52%	29,323,766.13	345,243,144.96	100.00%	220,025,494.16	63.73%	125,217,650.80

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建某服饰有限公司	97,975,376.59	97,975,376.59	100.00%	回收困难
福建某实业有限公司	64,564,516.73	64,564,516.73	100.00%	回收困难
厦门某集团有限公司	41,862,191.11	41,862,191.11	100.00%	回收困难
合计	204,402,084.43	204,402,084.43	--	--

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	108,673.86	5,433.40	5.00%
关联方组合	876,963.29		
1 年以内小计	985,637.15	5,433.40	0.55%
1 至 2 年	560,149.08	56,014.91	10.00%
2 至 3 年	888,825.23	177,765.05	20.00%
3 年以上	29,970,662.68	19,616,029.18	65.45%
4 至 5 年	20,709,267.01	10,354,633.51	50.00%
5 年以上	9,261,395.67	9,261,395.67	100.00%
合计	32,405,274.14	19,855,242.54	61.27%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
厦门某进出口贸易有限公司	29,381,461.69	17,628,877.01	60.00	回收困难
福建某贸易有限公司	27,389,652.00	23,281,204.20	85.00	回收困难
福建某集团有限公司	25,230,641.08	25,230,641.08	100.00	回收困难
福建某纺织有限公司	21,051,530.98	21,051,530.98	100.00	回收困难
福建某贸易有限公司	6,084,680.31	5,171,978.26	85.00	回收困难
合计	109,137,966.06	92,364,231.53		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备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：

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

期末应收账款前五名金额合计261,173,198.12元，占2018年12月31日应收账款总额的75.50%。前五名单位情况如下

债务人	金额	已提坏账准备	占应收账款余额的比例(%)
福建某服饰有限公司	97,975,376.59	97,975,376.59	28.32
福建某实业有限公司	64,564,516.73	64,564,516.73	18.66
厦门某集团有限公司	41,862,191.11	41,862,191.11	12.10
厦门某贸易有限公司	29,381,461.69	17,628,877.01	5.10
福建某贸易有限公司	27,389,652.00	23,281,204.20	6.73
合计	261,173,198.12	245,312,165.64	70.91

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:

期末应收账款中应收子公司香港众和国际有限公司876,963.29元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	253,028,785.82	261,073,931.93
合计	253,028,785.82	261,073,931.93

(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

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:

(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：

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,155,800.00	12.00%	29,032,430.00	85.00%	5,123,370.00	34,155,800.00	11.67%	29,032,430.00	85.00%	5,123,370.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	247,952,539.73	87.10%	47,123.91	0.02%	247,905,415.82	258,524,546.22	88.33%	2,573,984.29	1.00%	255,950,561.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,562,000.00	0.90%	2,562,000.00	100.00%						
合计	284,670,339.73	100.00%	31,641,553.91	11.12%	253,028,785.82	292,680,346.22	100.00%	31,606,414.29	10.80%	261,073,931.93

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建某贸易有限公司	34,155,800.00	29,032,430.00	85.00%	回收困难
合计	34,155,800.00	29,032,430.00	--	--

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	613,332.60	30,666.63	5.00%
关联方组合	247,256,920.73		
1 年以内小计	247,870,253.33	30,666.63	0.01%
2 至 3 年	82,286.40	16,457.28	20.00%
合计	247,952,539.73	47,123.91	0.02%

确定该组合依据的说明：

关联方组合明细如下：

公司名称	账面余额	备注
厦门黄岩贸易有限公司	91,691,477.41	子公司
深圳市天骄科技开发有限公司	63,221,856.39	子公司
福建众和营销公司	31,049,184.47	子公司
厦门巨巢品牌投资管理有限公司	14,486,690.58	子公司
惠州市天骄锂业发展有限公司	12,531,375.00	子公司
山东天骄新能源有限公司	10,022,250.00	子公司
浙江雷奇服装有限责任公司	9,697,499.55	子公司
厦门众和流行面料设计有限公司	7,854,445.65	子公司
福建众和纺织有限责任公司	4,158,925.20	子公司
福建优购尚品贸易有限公司	1,240,000.00	子公司
厦门华纶印染有限公司	1,153,216.48	子公司
马尔康金鑫矿业有限公司	150,000.00	子公司
合计	247,256,920.73	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,155,800.00	34,155,800.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	247,952,539.73	258,524,546.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,562,000.00	
合计	284,670,339.73	292,680,346.22

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
厦门某贸易有限公司		91,691,477.41	1-5 年	32.21%	
深圳市某开发有限公司		63,221,856.39	1 年以内及 1-4 年	22.21%	
福建森鼎贸易有限公司		34,155,800.00	3-5 年	12.00%	29,032,430.00
福建某营销公司		31,049,184.47	1 年以内及 1-4 年	10.91%	
厦门某投资管理有限公司		14,486,690.58	1 年以内及 1-4 年	5.09%	
合计	--	234,605,008.85	--	82.42%	29,032,430.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,247,897,429.89	280,009,881.91	967,887,547.98	1,247,897,429.89	169,009,121.13	1,078,888,308.76
对联营、合营企业投资	42,081,954.19		42,081,954.19	40,200,184.25		40,200,184.25
合计	1,289,979,384.08	280,009,881.91	1,009,969,502.17	1,288,097,614.14	169,009,121.13	1,119,088,493.01

(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
福建众和纺织有限公司	174,823,309.88			174,823,309.88	24,835,482.57	160,495,190.23
香港众和国际贸易有限公司	1,067,300.00			1,067,300.00		
厦门华纶印染有限公司	143,483,020.01			143,483,020.01	84,433,162.32	116,858,775.79
厦门黄岩贸易有限公司	557,600,000.00			557,600,000.00		
厦门巨巢品牌投资管理有限公司	923,800.00			923,800.00		923,800.00
福建众和贸易有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	1,732,115.89	1,732,115.89
厦门众和新能源有限公司	320,000,000.00			320,000,000.00		
				0.00		
合计	1,247,897,429.89			1,247,897,429.89	111,000,760.78	280,009,881.91

(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											
莆田众和 小额贷款 股份有限 公司	40,200,18 4.25			1,881,769 .94						42,081,95 4.19	
小计	40,200,18 4.25			1,881,769 .94						42,081,95 4.19	
合计	40,200,18 4.25									42,081,95 4.19	

(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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			42,219,561.34	73,632,442.18
其他业务	4,033,663.06	3,689,326.17	4,529,352.48	3,179,189.57
合计	4,033,663.06	3,689,326.17	46,748,913.82	76,811,631.75

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,881,769.94	1,880,314.51
合计	1,881,769.94	1,880,314.51

6、其他

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
非流动资产处置损益	11,273,131.65	
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）	1,946,976.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,881,769.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,133,800.41	
减：所得税影响额	3,305,026.98	
少数股东权益影响额	-140,428.86	
合计	-106,196,520.66	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-70.03%	-0.902	-0.902
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-57.05%	-0.734	-0.734

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司董事会秘书办公室备查。