



广东达志环保科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020-032

2020 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。

公司负责人蔡志华、主管会计工作负责人郑开颜及会计机构负责人(会计主管人员)董世才声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划和目标等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者及相关人士仔细阅读并注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 105,609,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 18.8 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	19
第四节 经营情况讨论与分析.....	40
第五节 重要事项.....	66
第六节 股份变动及股东情况.....	76
第七节 优先股相关情况.....	76
第八节 可转换公司债券相关情况.....	76
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	77
第十节 公司治理.....	78
第十一节 公司债券相关情况.....	87
第十二节 财务报告.....	92
第十三节 备查文件目录.....	93

释义

释义项	指	释义内容
达志科技、公司、本公司	指	广东达志环保科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
衡帕动力、控股股东	指	湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）
湖南新敏雅	指	湖南新敏雅新能源科技有限公司
四川新敏雅	指	四川新敏雅电池科技有限公司
上海凌帕	指	凌帕新能源科技（上海）有限公司
股东大会	指	广东达志环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东达志环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东达志环保科技股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	广东达志环保科技股份有限公司章程
表面处理/表面工程	指	是在基体材料表面上形成一层与基体的机械、物理和化学性能不同的表层的工艺方法，满足产品的耐蚀性、耐磨性、装饰性或其他特种功能。
表面工程化学品	指	用于表面工程行业，能够赋予产品耐蚀性、耐磨性、装饰性、环保性或其他特种功能的化学品。
涂镀添加剂	指	加入到基础镀液或涂装材料中的添加物，用以提高镀液、镀层或涂层的各种性能。涂镀添加剂的分类，从其原料性质和化学结构的角度，可以分为无机添加剂和有机添加剂两大类。从其作用原理和功能来分类，则又可以分为光亮剂、整平剂、走位剂、柔软剂、抗针孔剂、抗氧化剂、稳定剂等。
涂镀中间体	指	中间体产品中主要用于生产涂镀添加剂的中间产物。
前处理	指	将待镀饰的工件进行除油、除锈处理，以得到洁净的工件表面。
中间处理	指	在经过前处理的工件上赋予其所需要的金属镀层，如锌、铜、镍、铬、锡、金、银等及各种合金镀层。
后处理	指	根据客户的需求将经过中间处理的工件进行各种功能性处理。

工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	达志科技	股票代码	300530
公司的中文名称	广东达志环保科技股份有限公司		
公司的中文简称	达志科技		
公司的外文名称（如有）	Guangdong DaZhi Environmental Protection Technology Incorporated Company		
公司的外文名称缩写（如有）	DAZHI		
公司的法定代表人	蔡志华		
注册地址	广州经济技术开发区永和经济区田园东路 1 号、2 号		
注册地址的邮政编码	511356		
办公地址	广州经济技术开发区永和经济区田园东路 1 号、2 号		
办公地址的邮政编码	511356		
公司国际互联网网址	www.dazhitech.com		
电子信箱	dazhitech@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑开颜	杜涛
联系地址	广州经济技术开发区永和经济区田园东路 1 号、2 号	广州经济技术开发区永和经济区田园东路 1 号、2 号
电话	020-32221952	020-32221952
传真	020-32221966	020-32221966
电子信箱	dazhitech@126.com	dazhitech@126.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	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	证券投资部

四、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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	杨克晶、陈建成

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦	林焕伟、许戈文	2016 年 8 月 9 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	173,499,780.39	183,346,370.90	-5.37%	140,144,083.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,491,489.76	55,173,143.94	-46.55%	54,118,999.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,595,243.97	30,232,062.91	-64.95%	38,157,491.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,523,991.68	30,888,096.76	-156.73%	39,933,868.75
基本每股收益（元/股）	0.28	0.52	-46.15%	0.77
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.52	-46.15%	0.77
加权平均净资产收益率	5.68%	11.08%	-5.40%	11.24%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	578,770,972.62	561,024,512.77	3.16%	542,836,073.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	524,193,329.07	506,738,492.79	3.44%	490,630,226.86

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	41,754,185.50	34,486,593.85	27,415,834.01	69,843,167.03
归属于上市公司股东的净利润	8,739,560.08	9,568,453.94	6,074,459.36	5,109,016.38

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,399,706.66	3,650,266.09	2,643,758.78	-1,098,487.56
经营活动产生的现金流量净额	-13,179,059.88	5,917,887.79	-7,099,569.64	-3,163,249.95

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-196,658.27	-315,407.18	32,291.34	
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）	5,340,497.86	12,501,336.03	8,956,484.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	454,995.80			
委托他人投资或管理资产的损益		17,025,360.06		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,147,757.73			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,970.61	10,849.21	-10,699.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,276.71	81,512.80	10,135,499.30	

减：所得税影响额	3,829,109.54	4,491,752.34	3,152,068.05	
少数股东权益影响额（税后）	825,543.89	-129,182.45		
合计	18,896,245.79	24,941,081.03	15,961,507.81	--

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

(一) 公司的主要产品及经营模式

公司自成立以来一直致力于新型环保表面工程化学品的研发、生产及销售，为用户提供新型环保技术、产品、应用工艺及售后服务等一体化解决方案，能够有效促进下游企业生产过程清洁化、生产流程高效化、产品品质环保化。

报告期内，公司所生产的新型环保表面工程化学品能够实现对传统表面工程材料、工艺的替代与升级，产品主要可分为涂镀添加剂与涂镀中间体两大类。其中涂镀添加剂主要应用于下游涂镀加工企业的工业产品生产加工过程，能够有效降低下游生产加工企业的废水处理压力，并同时使其一次性生产加工产品合格率大幅提高，减少返工带来的能源和物料消耗，并最终应用于汽车、机械、电子材料、涂料、建筑、船舶、航空航天等行业的表面工程领域；涂镀中间体主要应用于涂镀添加剂的生产制造。

经过多年发展，公司已能够提供三大系列、超过三百种的涂镀添加剂及涂镀中间体，主要产品名称及环保特性如下表所示：

公司主要工艺、产品与环保特性

产品系列	工艺	产品	环保特性
前处理系列	前处理工艺	钢铁化学除油粉	无磷、低化学需氧量
		合金化学除油粉	
		钢铁电解除油粉	
		合金电解除油粉	
		碱性除油添加剂	
		酸性电解除油剂	
		冷脱剂	
		黄铜件酸洗抛光液	
		铝件化学抛光剂	
		环保型铜件清洗光亮剂	
中间处理系列	镀铜工艺	高整平酸铜光亮剂	无氰、无铅、无镉
		酸性光亮镀铜工艺	
		滚镀酸铜光亮剂	
		塑料专用酸铜光亮剂	
		摇镀酸铜光亮剂	
		印制滚筒酸铜添加剂	

		沙酸铜添加剂	
		环保碱性镀铜工艺	
		无氰碱性镀铜工艺	
		高效能光亮氰化铜涂镀工艺	
		焦磷酸铜光泽剂	
	镀镍工艺	高级镀镍光亮剂	无氰化物、无铅、无镉
		白亮型挂镀镍光亮剂	
		白亮型滚镀镍光亮剂	
		白亮型高整平镀镍工艺	
		高耐蚀镍磷合金电镀工艺	
		功能性镀镍工艺	
		长效快速珍珠镍	
		高耐蚀纳米复合镀镍添加剂	
	镀铬工艺	环保高耐蚀镀铬工艺	无六价铬
		三价白铬电镀工艺	
		三价黑铬电镀工艺	
		低温高效自调镀铬添加剂	
		高速装饰镀铬添加剂	
		硬铬催化剂	
		铬雾抑制剂	
	镀锌及锌镍工艺	高光泽耐温型氯化物镀锌添加剂	无氰化物、低化学需氧量
		氰化镀锌光亮剂	
		低泡高光泽氯化物镀锌添加剂	
		碱性锌镍合金电镀工艺	
		碱性无氰光亮镀锌添加剂	
		碱性镀锌液综合净化机	
	电子电镀（镀锡、镀银、镀金）	酸性镀金添加剂	无氰化物
		无氰仿金（玫瑰金）电镀工艺	
		高速电镀光亮纯锡工艺	
		厚银电镀光亮剂	
		光亮镀银工艺	
	镀锡工艺	高级酸性锡涂镀工艺	无铅、无氰化物

		哑锡涂镀工艺	无铅、镉、汞、铬	
		高速涂镀光亮纯锡工艺		
		高速涂镀哑光纯锡工艺		
		硫酸型哑光锡涂镀工艺		
	合金涂镀工艺	无镍枪黑涂镀工艺		无铅、镉、汞、铬
		低钴枪色涂镀工艺		
		锡钴代铬涂镀工艺		
		无铅无镉白铜锡电镀工艺		
		无氰白铜锡涂镀工艺		
	PCB涂镀工艺	活化胶体钯工艺		无铅、镉、汞、铬，符合RoHS法规
		化学铜工艺		
		导电胶工艺		
		整板电镀工艺		
		图形电镀工艺		
活化离子钯工艺				
化学镍工艺				
化学金工艺				
OSP有机涂布工艺				
后处理系列	后处理工艺	镀锌三价铬钝化膜封闭剂	无铅、镉、汞、铬，符合RoHS法规	
		镀层防锈封闭剂		
		镀层专用耐磨润滑添加剂		
		镀层防锈封闭剂		
		自干型水溶性罩光漆		
		镀层电解退镀剂		
		锌合金基体电解退镀剂		
		化学镍镀层退镀剂		
		环保型低温退镀工艺		
新型环保涂镀中间体生产工艺	镀镍中间体	无铅、镉、汞、铬，符合RoHS法规		
	酸铜中间体			
	碱铜中间体			
	酸锌中间体			
	碱锌中间体			

报告期内主要的经营模式如下：

1、研发模式

公司研发模式为自主研发与“产、学、研”合作研发相结合的方式，在依靠公司研发团队和核心技术人员自主研发的同时，通过与各大科研院所的合作进行新产品、新技术的开发，在新型环保涂镀中间体产业化等工艺技术方面取得了业内领先成果。

公司营销中心负责收集客户及市场信息需求，考核新产品可开发生产的价值性，及时将所有新信息传送给技术中心与总经理。新产品研发完成后，技术中心和总经理确认产品效果，并签发试产和正式投产意见。技术中心负责设计开发全过程的组织、协调、实施工作，并进行设计和开发的策划，确定设计开发的组织和技术输入、输出、验证、评审、设计和开发的更改和确认等，最后根据客户的反馈进行工艺调整，满足最终客户需求。

2、采购模式

公司主营产品为表面工程化学品，主要包括涂镀添加剂和涂镀中间体两大类。基于产品特点，公司生产所需原材料种类繁多，可分为两大类：一类主要包括乳化剂、环氧氯丙烷、1,3-丙烷磺内酯、表面活性剂、壬基酚聚氧乙烯醚、丙烯酸、糖精钠、环氧丙烷、环氧乙烷等基础化工原料；另一类是从涂镀中间体生产厂商或贸易商采购的涂镀中间体。公司在考虑市场因素的基础上通过双方协商定价的方式购买生产所需原材料。

公司通过建立稳定的采购体系，并建立与原材料采购有关的质量控制管理制度来保证公司采购的稳定性。

3、生产模式

公司产品生产由生产部负责具体实施，拥有广州、江门两个生产基地，并投资建设惠州生产基地。公司根据各产品的市场销售情况和市场需求预测，并在参考客户订单情况的基础上，根据行业的季节性需求变化组织安排生产。

公司技术中心负责解决生产中的标准制定以及技术规范，并牵头组织生产部、营销中心会同解决生产过程中所遇到的质量、技术问题。

4、营销模式

表面工程化学品行业技术革新迅速、产品更新换代快，下游行业对产品的需求差异性较大，特别是在涂镀添加剂市场上，不同的产品配方都存在个性化、差异化的特点，产品业务特点决定了公司营销模式的专业性与针对性。

报告期内，公司采取单一的直销销售模式，产品主要销售给下游涂镀生产加工企业和涂镀添加剂生产厂商，在国际市场上，公司拥有自营进出口权，采用自主出口和进出口公司代理出口的方式销往境外市场。

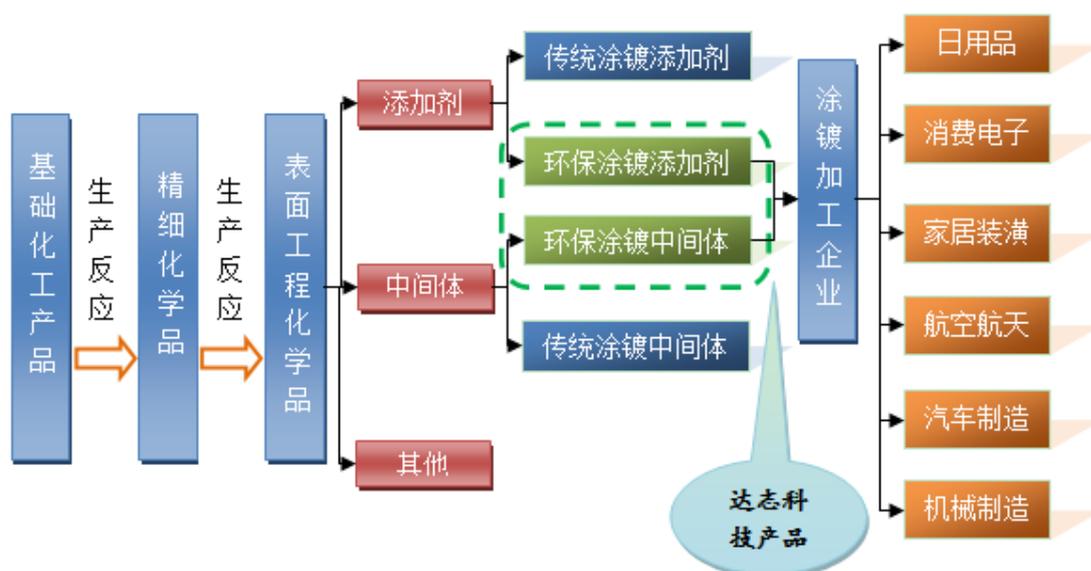
公司根据产品成本及期望毛利率拟定产品期望售价，并综合考虑不同的客户类型、客户规模、产品推出市场的时间等因素，对具体销售价格进行适度调整。

5、盈利模式

表面工程在工业和制造业中被誉为工业产品的防护兵和美容师，而表面工程化学品在表面工程中直接发挥重要作用，其一定程度上决定了工业产品包括外观、耐磨性、耐候性、耐腐蚀性在内的最终性能。目前，表面工程化学品已经广泛应用于小到日用品、消费电子、家具装潢，大到航空航天、汽车、机械等各领域，在国民经济各行业都发挥了重要作用，已成

为现代社会不可或缺的行业。

表面工程化学品与上下游的关系如下图所示：



公司坚持以市场需求为导向，以技术研发为基础，不断开发新产品和开拓新应用领域，提高产品和技术的创新性和领先性，巩固和提升公司的盈利能力与核心竞争力。公司通过将产品销售给下游涂镀生产加工企业和涂镀添加剂生产厂商，满足其差异化需求，并凭借着较高的产品质量获取较高的回报率，实现销售盈利。

（二）主要的业绩驱动因素

1、政策驱动因素

表面工程化学品行业属于国家重点支持的新材料技术领域，已成为我国精细化工行业中一个重要的独立分支和新的经济效益增长点，在发展过程中得到国家产业政策的重点支持。

《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》指出，把握全球能源变革发展趋势和我国产业绿色转型发展要求，着眼生态文明建设和应对气候变化，以绿色低碳技术创新和应用为重点，引导绿色消费，推广绿色产品，大幅提升新能源汽车和新能源的应用比例，全面推进高效节能、先进环保和资源循环利用产业体系建设，推动新能源汽车、新能源和节能环保等绿色低碳产业成为支柱产业，到2020年，产值规模达到10万亿元以上。

《石化和化学工业发展规划（2016-2020年）》指出，发展循环经济，推行清洁生产，加大节能减排力度，推广新型、高效、低碳的节能节水工艺，积极探索有毒有害原料（产品）替代，加强重点污染物的治理，提高资源能源利用效率。

《工业绿色发展规划（2016-2020年）》指出，鼓励建材、化工等行业实施碳捕集、利用与封存试点示范，促进二氧化碳资源化利用。在钢铁、有色、建材、石化和化工、装备制造等重点行业，开展低碳企业创建试点。在化工、水泥、钢铁等行业实施碳捕集、利用与封存示范，加强二氧化碳在石油开采、塑料制品、食品加工等领域的应用。

2、公司自身优势

经过多年努力，公司已在核心技术、人才、环保、品牌以及业务区位等方面形成了较强的竞争优势。目前公司在表面工程行业处于领先地位。凭借行业领先的产品创新能力，公司

能够为下游行业生产加工企业提供多系列、多类型的表面工程化学品，品种齐全，能够满足下游表面工程加工企业的多样化、个性化需求。另外，通过持续创新，优化了产品生产工艺，有效降低了生产成本。

（三）公司所处行业分析

公司属于表面工程化学品行业，产品主要应用于下游表面工程生产加工行业。表面工程化学品行业作为我国精细化工行业中一个重要的独立分支和新的经济效益增长点，在发展过程中得到国家产业政策的重点支持。表面工程技术是20世纪90年代世界十项关键技术之一，现已发展成为横跨材料学、摩擦学、物理学、化学、界面力学、表面力学、材料失效与防护、金属热处理学、焊接学、腐蚀与防护学、光电子学等学科的边缘性、综合性、复合型学科。当前表面工程技术的研究和应用已经成为新材料领域和先进制造技术中的发展重点，表面工程技术以其在金属和非金属材料基本表面制造涂层或薄膜，或通过材料表面改性，赋予材料以环保、耐温、耐热、耐磨、高强度、低电阻率、低电子率、高磁顽力、滤光性、吸光性、特殊色泽等特殊功能。

据中国工程院相关统计结果显示：世界钢材10%因腐蚀而损失；机电产品70%的失效来自于腐蚀和磨损；产品制造和使用过程中三分之一的能源直接消耗于摩擦磨损；全球污染源排放物70%以上来自制造业。因此一个国家的表面工程行业发展程度不仅体现了国家制造工业的技术水平，同时体现了国家整体工业经济效益，在当前节能环保意识不断增强的全球经济环境中更体现出该行业在国民经济中的重要性。表面工程的发展与社会经济各行各业的发展息息相关，其应用范围覆盖了汽车、机械、电子材料、涂料、建筑、船舶、航空航天等各行各业，并为最终消费服务，国民经济持续快速增长为表面工程行业的发展提供了广阔的发展前景。

表面工程化学品是用于表面工程行业中赋予产品专门功能或最终使用性能的专用化学品，它能够有效提高材料和工件的可靠性、延长其使用寿命、制备具有特殊功能的表面，对节能降耗与再制造以及满足人们精神文化生活的需要发挥至关重要的作用，是表面工程行业的重要物质基础。在表面工程行业亟需发展的大背景下，作为表面工程行业发展直接所需的表面工程化学品的种类和市场容量在近几年增长较为迅速，除了传统的涂镀化学品之外，当前表面工程化学品新材料层出不穷。如轿车涂装技术中新发展的第五代阴极电泳涂料，其泳透力比前几代进一步提高，有机溶剂、颜料含量降低，且不含金属铅、镉等有害金属元素；粘结固体润滑涂层材料，在解决航空航天等军工高科技领域特殊工况条件下的机械磨损、润滑、粘着冷焊等摩擦学问题中发挥了重要作用。

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	无重大变化。
固定资产	固定资产期末余额较期初增长 533.96%，主要系本期在建工程完工转为固定资产所致。
无形资产	无重大变化。

在建工程	在建工程期末余额较期初减少 99.70%，主要系本期在建工程完工转为固定资产所致。
货币资金	货币资金期末余额较期初增长 58.79%，主要系期末收回部分理财资金所致。
应收票据	应收票据期末余额较期初增长 141.56%，主要系期末未到期商业票据结算金额有所增加。
预付款项	预付款项期末余额较期初增长 407.81%，主要系期末未结算的预付采购款有所增加。
其他流动资产	其他流动资产期末余额较期初减少 92.85%，主要系根据新金融工具准则，公司将金融机构的理财产品调整至交易性金融资产列示。
长期待摊费用	长期待摊费用期末余额较期初增长 30.02%，主要系本期增加一项修复工程计入长期待摊费用核算所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额较期初减少 100.00%，主要系预付的固定资产相关的采购款已结算完毕所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

截至报告期末，公司生产的新型环保表面工程化学品处于国内领先，公司在核心技术、人才、环保、品牌以及业务区位等方面形成了较强的竞争优势。

1、核心技术优势

(1) 参与核心产品国家标准和行业标准的制订

作为国内领先的新型环保表面工程化学品生产和研发企业，公司承担了相关核心产品国家标准和行业标准的起草制订工作，先后参与了国家标准《GB/T9798金属覆盖层——镍电沉积层》、《GB/T11379-2008金属覆盖层——工程用铬电镀层》、《GB/T12332-2008金属覆盖层 工程用镍电镀层》、《GB/T26108-2010<三价铬电镀技术条件>》、《GB/T29036-2012<不锈钢表面氧化着色技术规范和试验方法>》及行业标准《JB/T7508光亮镀镍添加剂技术条件》的起草制订，并被全国金属与非金属覆盖层标准化技术委员会授予“国家标准制定单位”和“机械行业标准制定单位”称号。积极参与国家标准和行业标准制订既体现了公司领先的核心技术优势，又能使公司准确把握本行业的政策导向和发展趋势，为公司在市场竞争中确立领先优势奠定基础。

(2) 拥有多项核心专利和非专利技术

经过多年的经营积累，公司已经建立起较为完善的科技创新与产品研发体系，并形成了与主营产品紧密相关的多项发明专利技术和非专利技术，通过了知识产权管理体系认证。截至报告期末，公司已取得27项发明专利；此外公司还掌握了“无磷前处理工艺”、“碱性无氰镀铜工艺”、“涂镀中间体核心催化剂制备”等多项非专利技术。上述多项专利和非专利技术均处于行业领先水平，为公司产品的持续创新提供了有力保障。

(3) 产品创新能力行业领先，品种齐全

表面工程化学品的专用性强、品种多且更新换代快，对生产企业的研发创新能力要求较

高。在产品研发和技术创新体系的支撑下，凭借行业领先的产品创新能力，公司能够为下游行业生产加工企业提供多系列、多类型的表面工程化学品，品种齐全，能够满足下游表面工程加工企业的多样化、个性化需求。

2、环保优势

在国内外市场对工业产品的环保性要求日趋严格的背景下，环境保护已经成为化工企业生存和发展的关键。就表面工程行业而言，环保的要求主要体现在两大方面，即生产过程和最终产品是否符合相关的环保要求。在生产过程方面，公司于2012年被评为“广州市清洁生产优秀企业”；对下游企业而言，公司所研发生产的无氰、无铬、无铅、无镉、无磷等新型环保涂镀添加剂能够有效降低下游生产加工企业的废水处理压力，并同时使其一次性涂镀产品合格率大幅提高，减少返工带来的能源和物料消耗，实现高效、清洁生产。在最终产品方面，公司严格参照欧盟RoHS环保指令、欧盟EuP能耗指令和国际电工委员会IEC62321检测标准的要求进行产品生产，已有“碱锌光泽剂”、“高光泽氯化物镀锌添加剂”等多项产品获得了国际标准产品证书；2019年6月，公司自主研发的“可替代并兼容氰化钠的环保电镀新材料关键技术研发及产业化项目”获得国家工业信息安全发展研究中心颁发的科学技术成果登记证书，评审专家审阅了公司提供的相关技术资料，经质询和讨论后，一致认为项目研究成果具有创新性，效益明显，达到国际先进水平。

3、核心人才优势

公司始终坚持把核心人才作为第一资源，集聚以经营管理人才和优秀研发技术人才为重点的各类人才，已经建立了较为完善的专业人才体系，并被广州市人力资源和社会保障局认定为“博士后创新实践基地”，公司“广东省环保涂镀工程技术研究中心”被广东省科学技术厅认定为“广东省工程技术研究中心”。

公司已经培养了一批经验丰富、创新能力强的研发、设计和应用技术人才。作为行业知名专家，公司创始人蔡志华高级工程师具有近三十年的表面工程化学品研发与应用经验，开发了公司七十多项表面工程化学品，其中11个产品认定为广东省高新技术产品，5项生产工艺技术进行科技成果登记，可达国内领先/先进水平；主持/参与起草制定国家标准5项，行业标准2项；主持科技部科技型中小企业技术创新基金项目、国家发改委产业转型升级项目、国家火炬计划产业化示范项目、中央财政节能减排(循环经济发展)专项，广东省应用型科技研发专项资金项目等重大专项；是广州市首批标准化专家库专家、广东省表面工程标准化技术委员会委员及“三价铬电镀条件”、“不锈钢表面氧化着色技术规范 and 试验方法”等国家标准起草人之一，入选2016年“广东特支计划”科技创业领军人才，2018年10月入选为创新人才推进计划科技创新创业人才，2019年1月认定为广州市黄埔区广州开发区优秀人才（A证），受邀担任行业内权威工具书《电镀手册》的编委。

4、品牌优势

作为国内最早从事新型环保表面工程化学品生产的企业之一，公司凭借领先的研发创新能力、高性能的产品和高效专业的客户服务水平，在行业内树立了良好的品牌形象。在国内表面工程化学品市场，公司品牌已经得到了广大客户的认可和信赖。

公司为国家级高新技术企业，先后通过了ISO9001:2008质量管理体系认证以及ISO14001环境管理体系认证，并被认定为广东省环保涂镀工程技术研究中心、广东省重点创新帮扶500家成长性中小企业（民营企业）、广州市博士后创新实践基地、广州市科技小巨人企业（第一批）、广州市环保涂镀工程技术研究开发中心、广州市企业技术中心、广州市创新型试点企业、广州市黄埔区.开发区突出贡献优秀企业等，在研发技术、产品质量、生产流程、内部

管理等各方面获得了主管部门和市场的广泛认可，在业界具有较高的知名度和美誉度。

5、业务区位优势

表面工程化学品行业内企业会与上、下游企业形成相关产业集群，因而具有明显的区域性特征。在市场开拓方面，公司地处下游涂镀生产加工企业较为集中的珠江三角洲区域，有利于及时了解客户需求、把握市场趋势、调整产品结构，快速提高公司的市场反应能力。在原材料供应方面，公司位于广州和江门的两个生产基地，紧邻广东省三大重要化工原料生产基地，生产所需的原材料供应充足，运输成本较低。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年度，面对错综复杂的外部环境，公司经营管理层根据董事会的战略部署和决策，积极拓宽产品系列，优化资源配置，加大营销力度，克服种种不利因素，积极开展了各项工作。

2019年度，公司实现营业收入173,499,780.39元，比上年同期下降5.37%；实现归属于上市公司股东的净利润29,491,489.76元，比上年同期下降46.55%。截止2019年12月31日，公司总资产578,770,972.62元，比期初增长3.16%；归属于上市公司股东的所有者权益524,193,329.07元，比期初增长3.44%。归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降的主要原因是：（1）2019年以来，受外部市场经济环境及下游化工园区整改的影响，公司涂镀添加剂系列产品的市场需求出现下滑，该系列产品销售收入较上年同期有较大幅度下降；（2）为应对宏观经济形势和市场需求的变化，公司在报告期内继续加大了市场开拓力度，并进行了人员结构的优化和内部资源的调配，从而对报告期利润造成了一定的影响；（3）公司2018年6月授予的限制性股票在报告期摊销的费用及募投项目在建工程在报告期内转为固定资产后折旧的增加对报告期利润有一定影响。

报告期内，公司总体经营情况如下：

1、强化公司治理

报告期内公司严格按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》等规章制度要求，不断优化内部控制机制，加强经营管理，确保公司稳健持续发展，同时给予投资者合理的投资回报。报告期内，公司股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》。

2、研发创新

2019年公司研发投入金额896.45万元，占公司营业总收入的5.17%。高效三价铬镀液净化工艺的研发、高速环保碱性镀铜工艺的研发、环保电镀银工艺的研发、高分散能力环保碱性镀锌工艺的研发等主要研发项目都取得阶段性进展。产品生产工艺得到优化，产品线得到进一步延伸。

3、股权激励限制性股票解除限售

为进一步完善公司治理结构，建立健全长期激励与约束机制，倡导公司与管理层及骨干员工共同持续发展的理念，充分调动公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司推出了股权激励计划。报告期内，公司股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就，公司为58名激励对象办理了解除限售手续，解除限售股份总数为162,400股，上市流通日为2019年7月4日。

4、募投项目结项

截至2019年9月30日，公司募投项目“大亚湾生产基地一期建设项目”和“研发中心建设项目”已经达到预定可使用状态。为最大限度地发挥募集资金的效能，提高募集资金的使用效率，

经公司第三届董事会第二十五次会议及2019年第二次临时股东大会审议，同意对募投项目结项，募投项目节余募集资金永久补充流动资金，用于公司生产经营活动，并注销相关募集资金专户。

5、控股子公司整合

为进一步整合公司控股子公司广东达志化学科技有限公司（由广州市海科顺表面处理有限公司更名而来）在项目、客户方面的优势资源，实现技术融合及优势互补，增强整体竞争力和盈利能力，经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，公司使用自有资金收购了广东达志化学科技有限公司剩余的48%股权，广东达志化学科技有限公司变更为公司全资子公司。

为满足广东达志化学科技有限公司正常发展的资金需求，促进其业务发展，扩大经营规模，经公司第三届董事会第二十五次会议审议，公司以自有资金 9,100万元人民币对广东达志化学科技有限公司进行增资，其注册资本将由 900 万元人民币增加至10,000万元人民币。

6、安全生产

公司持续关注安全生产和清洁生产，继续加大对安全设施的投入和相关安全操作的培训，全年没有发生安全生产事故。

7、投资者关系管理

公司继续积极主动开展投资者关系管理工作，通过互动易平台、投资者热线电话、业绩说明会等方式及时、全面传播公司的经营发展动态情况，加强与投资者的充分交流，使投资者更深层次了解公司经营情况。

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

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 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	173,499,780.39	100%	183,346,370.90	100%	-5.37%
分行业					
表面工程化学品	173,475,187.54	99.99%	183,336,813.93	99.99%	-5.38%
其他	24,592.85	0.01%	9,556.97	0.01%	157.33%
分产品					

涂镀添加剂	91,712,212.34	52.86%	133,819,824.09	72.99%	-31.47%
涂镀中间体	12,184,318.76	7.02%	12,354,078.38	6.74%	-1.37%
化工贸易产品	69,578,656.44	40.10%	37,162,911.46	20.27%	87.23%
其他	24,592.85	0.01%	9,556.97	0.01%	157.33%
分地区					
华南地区	95,752,656.15	55.19%	92,885,717.24	50.66%	3.09%
华东地区	71,773,161.31	41.37%	80,330,532.74	43.81%	-10.65%
华中地区	4,430,063.30	2.55%	8,216,753.99	4.48%	-46.08%
境内其他	892,806.41	0.51%	1,407,126.73	0.77%	-36.55%
境外	651,093.22	0.38%	506,240.20	0.28%	28.61%

(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

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						
表面工程化学品	173,475,187.54	116,673,983.02	32.74%	-5.38%	7.51%	-8.06%
分产品						
涂镀添加剂	91,712,212.34	40,857,458.06	55.45%	-31.47%	-36.90%	3.83%
涂镀中间体	12,184,318.76	9,065,261.29	25.60%	-1.37%	2.78%	-3.01%
化工贸易产品	69,578,656.44	66,751,263.67	4.06%	87.23%	90.95%	-1.87%
分地区						
华南地区	95,728,063.30	67,245,985.59	29.75%	3.09%	42.19%	-19.33%
华东地区	71,773,161.31	46,474,056.59	35.25%	-10.65%	-17.27%	5.18%
华中地区	4,430,063.30	2,321,019.35	47.61%	-46.08%	-43.13%	-2.73%
境内其他	892,806.41	419,598.90	53.00%	-36.55%	-41.03%	3.57%
境外	651,093.22	213,322.59	67.24%	28.61%	-18.13%	18.71%

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	2019 年	2018 年	同比增减

表面工程化学品	销售量	吨	5,610.74	6,042.02	-7.14%
	生产量	吨	5,767.54	5,609.29	2.82%
	库存量	吨	927.62	770.82	20.34%

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	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
表面工程化学品	直接材料成本	111,885,097.43	95.90%	105,478,868.92	97.19%	-1.29%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
涂镀添加剂	直接材料成本	39,180,463.01	33.58%	62,930,326.99	57.99%	-24.41%
涂镀中间体	直接材料成本	8,693,177.49	7.45%	8,572,774.69	7.90%	-0.45%
化工贸易产品	直接材料成本	64,011,456.93	54.86%	33,975,767.24	31.31%	23.55%

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

(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）	70,586,081.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比	0.00%

例	
---	--

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	27,651,937.82	15.94%
2	第二名	14,985,517.34	8.64%
3	第三名	12,612,909.45	7.27%
4	第四名	8,763,368.77	5.05%
5	第五名	6,572,348.18	3.79%
合计	--	70,586,081.56	40.68%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	59,271,264.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.08%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	25,548,428.46	21.59%
2	第二名	10,574,450.30	8.93%
3	第三名	9,132,841.64	7.72%
4	第四名	8,585,153.79	7.25%
5	第五名	5,430,390.14	4.59%
合计	--	59,271,264.33	50.08%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,837,802.76	6,421,836.02	6.48%	
管理费用	22,583,747.62	17,043,961.01	32.50%	主要原因是本期增加的固定资产折旧费用所致
财务费用	-350,311.69	-407,887.43	14.12%	
研发费用	8,964,461.51	10,499,967.01	-14.62%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司自成立以来一直专注于新型环保表面工程化学品技术研发和产业化，通过不断的自主创新，公司已经掌握了行业内超过三百种涂镀添加剂及新型环保涂镀中间体的研发、合成、配方和产业化应用技术，处于国内领先水平。截至报告期末，公司共取得发明专利27项，实用新型专利18项。

公司2019年度主要研发项目进展情况

序号	研发项目名称	研发内容及目标	目前进展
1	高效三价铬镀液净化工艺的研发	本项目针对目前国内外三价铬镀液净化工艺效率低、效果差的问题，开发一种高效的三价铬镀液净化技术，尤其是开发出性能优异的阳离子交换树脂及其净化工艺条件，解决上述问题。该技术稳定性好，净化后镀液的电镀性能，包括均镀能力、深镀能力、阴极电流效率均达到新开缸时的水平，所获得的镀层效果结晶细致光亮、与基体结合力良好。镀液的净化速度快，效率高，效果好。	(1) 形成新工艺：高效三价铬镀液净化工艺。 (2) 形成新产品：高效三价铬镀液净化专用阳离子树脂系列产品。
2	高速环保碱性镀铜工艺的研发	目前常用的氰化物电镀铜工艺具有许多优点，例如镀液稳定、抗杂质能力强，镀层致密性能优良等等。氰化物是剧毒物质，氰化物吸入人体后，会造成人体中毒，严重危害生命，危害生物和人体的健康。本项目开发一种新型环保型络合剂体系，该络合体系性能与氰化钠相近，具有较强的络合能力，能确保在高铜离子浓度下稳定络合，在高速镀铜条件下得到光亮平整性好、分散性能佳的镀层。本项目工艺可以替代原来的氰化镀铜工艺。具有重要的环保意义。 本项目镀液分散能力 $\geq 75\%$ ；阴极电流效率 $\geq 75\%$ ；阴极铜沉积速度 ≥ 0.30 (微米/分钟)；铁基体镀铜加热 250°C 后冷却表面不起泡、镀层结合力佳。	(1) 形成新技术：环保碱性镀铜工艺制备的相关技术。 (2) 形成新产品：环保碱性镀铜工艺的系列产品。 (3) 相关发明专利申请1件：一种无氰碱性镀铜电镀液和电镀工艺(201910359924.3)。 (4) 成果评价及登记1项：“替代并兼容氰化钠的环保电镀新材料关键技术研发及产业化项目”成果在工业和信息化部进行成果登记，于2019年6月4日取得科技成果登记证书，证书编号：3392019Y0090。
3	环保电镀银工艺的研发	电镀银层容易抛光，具有良好的导电、导热、焊接性能，应用在电子工业、通讯器材、仪器仪表制造业中。目前常用氰化电镀银工艺获得镀银层，氰化物是剧	(1) 形成新工艺：环保电镀银工艺。 (2) 形成新产品：环保镀银产品系列。

		<p>毒物质,行业迫切需要一种无氰镀银工艺替代氰化电镀银工艺。本项目研究出一种性能良好的新型无氰镀银工艺。开发出环保络合剂其络合性能与氰化钠相近似,可以与银离子形成稳定的络合状态,在阴极基体表面获得性能良好的银镀层。</p> <p>本项目研发的环保镀银工艺,镀层外观白亮,镀液均镀能力$\geq 80\%$,镀液电流效率$\geq 90\%$,镀层通过250度热震试验镀层与基体结合力良好,焊接性良好,防变色能力强,完全可以替代传统氰化镀银工艺。</p>	<p>(3) 相关发明专利申请1件:一种无氰镀金电镀液及其制备方法和电镀工艺(201910485001.2)。</p>
4	高分散能力环保碱性镀锌工艺的研发	<p>氰化物镀锌由于其沉积速率快,镀液稳定,镀层容易钝化、分散能力好等优点而获得广泛的应用。但氰化物是剧毒物质,会造成人体中毒和环境污染。本项目引入了代氰的环保钠盐,并对镀液的添加剂进行改进,通过采用自主研制的无氰碱锌中间体,与辅助中间体复配制备碱性无氰镀锌添加剂,大大提高了碱性镀锌添加剂的电化学性能,使镀层质量大大提高。该工艺具有光亮电流密度范围宽、镀层白亮、脆性低,镀液分散性能良好、对杂质容忍浓度高等优点。</p> <p>本项目研发的环保镀锌工艺,镀层与金属基体结合力好,加热250度后冷却,表面不起泡、脱皮。镀液分散能力$\geq 75\%$、阴极电流效率$\geq 80\%$。电镀性能技术指标接近或超过氰化镀锌,可以替代传统氰化镀锌工艺。</p>	<p>(1) 形成新工艺:高分散能力环保碱性镀锌工艺。 (2) 形成新产品:环保镀锌产品系列。</p>
5	超高硬度聚碳酸酯型水性聚氨酯乳液的研发	<p>本项目针对现有技术中,水性聚氨酯存在的表面硬度低、耐溶剂性差等问题,以聚碳酸环己酯多元醇为主要初始原料,采用聚己内酯多元醇复配,有效提高水性聚氨酯涂层的硬度、强度以及耐溶剂性能,同时具备较好的柔顺性和弹性,同时具有成本低廉,工艺简单可控等优点。</p> <p>本项目制备新聚碳酸酯多元醇的数均分子量为1000-3000,羟基官能度为2.1-2.5,分子量分布指数(MWD)为1.1-1.3。</p> <p>本项目研发的水性聚氨酯乳液稳定</p>	<p>(1) 形成新技术:超高硬度聚碳酸酯型水性聚氨酯乳液制备技术 (2) 形成新产品:新型聚碳酸酯多元醇产品。 (3) 获得国家发明专利授权1项:一种超高硬度的聚碳酸酯型水性聚氨酯乳液的制备方法(ZL201610720480.8)。</p>

		性好，外观透明、泛蓝光。经测试：硬度 $\geq 3H$ ，1mm涂膜拉伸强度 $\geq 50Mpa$ ，吸水率 $\leq 4.5\%$ ，可通过耐酸性（10% H_2SO_4 点蚀）、耐碱性（10% $NaOH$ 点蚀）以及耐溶剂性（二甲苯/甲乙酮点蚀）测试。	
--	--	---	--

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	44	48	43
研发人员数量占比	24.18%	31.37%	30.07%
研发投入金额（元）	8,964,461.51	10,499,967.01	10,539,657.73
研发投入占营业收入比例	5.17%	5.73%	7.52%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	167,589,606.97	201,695,361.64	-16.91%
经营活动现金流出小计	185,113,598.65	170,807,264.88	8.38%
经营活动产生的现金流量净额	-17,523,991.68	30,888,096.76	-156.73%
投资活动现金流入小计	1,000,783,340.09	1,064,847,511.05	-6.02%
投资活动现金流出小计	946,532,531.14	1,063,241,660.69	-10.98%
投资活动产生的现金流量净额	54,250,808.95	1,605,850.36	3,278.32%
筹资活动现金流入小计	1,870,000.00	16,481,666.00	-88.65%
筹资活动现金流出小计	10,490,493.67	49,272,085.81	-78.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,620,493.67	-32,790,419.81	73.71%
现金及现金等价物净增加额	28,163,018.59	-197,722.13	14,343.74%

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

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降156.73%，主要原因是本期末未结算的应收票据有所增加，应收账款余额有所增加，同时预付材料采购款有所增加。

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长3,278.32%，主要原因是本期收回的投资理财资金比投资支出的理财资金大。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长73.71%，主要原因是本期现金分红金额比上年同期降低较多。

报告期内公司现金及现金等价物净增加额较上年同期增长14,343.74%，主要原因是收回部分投资理财资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

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，主要因为经营现金流剔除投资收益影响且应收账款、应收票据及存货较年初有较大增幅。

三、非主营业务情况

√ 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	11,203,438.46	30.21%	主要是现金理财取得的投资收益	否
公允价值变动损益	7,399,315.07	19.95%	主要是交易性金融资产的公允价值变动导致	否
资产减值	-1,560,505.30	-4.21%	主要是本期对部分存货计提跌价	否
营业外收入	526,700.80	1.42%	主要是收到政府补助	否
营业外支出	432,207.49	1.17%	主要是捐赠以及固定资产报废损失	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,851,585.81	-4.99%	主要是根据会计政策对往来款计提减值	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	74,757,246.84	12.92%	47,078,264.87	8.39%	4.53%	
应收账款	75,916,259.76	13.12%	63,500,841.89	11.32%	1.80%	
存货	21,982,345.50	3.80%	18,400,168.32	3.28%	0.52%	
固定资产	91,292,009.93	15.77%	14,400,304.84	2.57%	13.20%	
在建工程	211,317.14	0.04%	69,345,431.27	12.36%	-12.32%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	272,000,000.00	7,399,315.07			931,001,671.77	948,001,671.77		262,399,315.07
4.其他权益工具投资	1,000,000.00							1,000,000.00
金融资产小计	273,000,000.00	7,399,315.07			931,001,671.77	948,001,671.77		263,399,315.07
上述合计	273,000,000.00	7,399,315.07			931,001,671.77	948,001,671.77		263,399,315.07
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金期末数中包含土地转让保证金198,000.00元，其中土地转让保证金198,000.00元使用受限。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

30,440,762.46	5,773,225.23	427.27%
---------------	--------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广东达志化学科技有限公司	表面工程化学品的研发、生产和销售	收购	15,552,000.00	48.00%	自有资金	蒲海丽	无	无			否	2019年08月05日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	15,552,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
信托产品	245,000,000.00	7,399,315.07		921,001,671.77	948,001,671.77		252,399,315.07	自有资金
其他	10,000,000.00			10,000,000.00			10,000,000.00	自有资金
合计	255,000,000.00	7,399,315.07	0.00	931,001,671.77	948,001,671.77	0.00	262,399,315.07	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	首次公开发行股票	17,619.81	315.6	8,473.07	0	0	0.00%	10,184.88	补充流动资金	0
合计	--	17,619.81	315.6	8,473.07	0	0	0.00%	10,184.88	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1644号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,750万股，发行价为每股人民币11.95元，共计募集资金20,912.50万元，坐扣承销和保荐费用2,800.00万元后的募集资金为18,112.50万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于2016年8月4日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用492.69万元（含增值税）后，公司本次募集资金净额为17,619.81万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕7-89号）。</p> <p>公司于2019年11月1日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金10,184.88万元全部用于补充流动资金。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意的意见。公司首次公开发行股票募集资金投资项目已全部结项。</p>										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
大亚湾生产基地一期建设项目	否	15,013.85	15,013.85	313.07	7,350.84	48.96%	2019年07月31日	-399.29	-399.29	不适用	否
研发中心建设项目	否	2,605.96	2,605.96	2.53	1,122.23	43.06%	2019年09月30日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,619.81	17,619.81	315.6	8,473.07	--	--	-399.29	-399.29	--	--

超募资金投向												
不适用												
合计	--	17,619.81	17,619.81	315.6	8,473.07	--	--	-399.29	-399.29	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>(1) 研发中心建设项目不直接产生效益;</p> <p>(2) 由于大亚湾生产基地一期建设项目未能在原定 2019 年 5 月完成试生产备案, 公司于 2019 年 5 月 30 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》, 同意对相关募投项目进行延期, 延期至 2019 年 9 月。大亚湾生产基地一期建设项目于 2019 年 7 月完成试生产方案备案, 进入试生产阶段。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据 2016 年 8 月 31 日召开的第二届董事会第七次会议决议, 公司同意使用募集资金 6,410.08 万元置换预先投入“大亚湾生产基地一期建设项目”及“研发中心建设项目”的自筹资金。上述情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证, 并出具了《关于广东达志环保科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审〔2016〕7-393 号)。</p>											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司募投项目设计时间较早（公司募投项目最早经公司 2012 年年度股东大会审议确定），项目设计时的投资资金并未考虑专项政府补助资金的投入。2015 年至 2017 年，募投项目的实施主体、公司全资子公司惠州大亚湾达志精细化工有限公司分别取得“广东省产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）2014 年中央预算内投资计划”、“2015 年度广东省应用型科技研发专项资金”及“2017 年中央财政节能减排（循环经济发展）补助资金”三个项目的政府专项补助资金，合计金额 2,037 万元。此外，在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用资金，结合项目规划与公司实际情况，严格执行预算管理，在保证募投项目质量的前提下，本着合理、高效、谨慎的原则使用募集资金，加强项目建设各环节费用的控制和管理，节约了部分募集资金。同时，公司按照相关规定，依法对闲置的募集资金进行现金管理，取得了一定的理财收益及存放期间产生的利息收入，提高了闲置募集资金的使用效率。鉴于上述原因，募集资金出现节余。截至 2019 年 11 月 18 日，公司已将募投项目募集资金账户余额 10,184.88 万元（包含截至 2019 年 11 月 18 日的利息收益 1,038.14 万元）全部用于补充流动资金，用于公司日常生产经营，转出后募集资金专户余额为 0.00 元。
尚未使用的募集资金用途及去向	2019 年 10 月 16 日，公司第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将首次公开发行股票募集资金投资项目结项，并将节余募集资金永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。公司独立董事及保荐机构发表了同意意见。2019 年 11 月 1 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司首次公开发行股票募集资金投资项目已全部结项。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	由于生产设备仍在调试以及生产权证尚未办妥，研发中心建设项目、大亚湾生产基地一期建设项目未能在原定 2018 年 12 月达到预定可使用状态。公司于 2019 年 1 月 14 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意对相关募投项目进行延期，延期至 2019 年 5 月。 由于大亚湾生产基地一期建设项目未能在原定 2019 年 5 月完成试生产备案，研发中心建设项目未能在原定 2019 年 5 月完成规划验收，公司于 2019 年 5 月 30 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意对相关募投项目进行延期，延期至 2019 年 9 月。 截至 2019 年 9 月 30 日，研发中心建设项目及大亚湾生产基地一期建设项目均已达到预定可使用状态。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
广东达志化学科技有限公司	子公司	表面工程化学品的研发、生产和销售	100,000,000	242,469,424.19	21,300,572.28	23,458,998.66	8,465,727.57	7,821,180.35
惠州大亚湾达志精细化工有限公司	子公司	表面工程化学品的研发和销售	60,000,000	110,854,161.26	60,326,158.73	5,655,550.35	-3,584,564.49	-3,992,850.74
江门市德商科佐科技实业有限公司	子公司	表面工程化学品的研发、生产和销售	15,000,000	14,852,586.24	14,237,698.70	3,363,230.96	-2,171,265.78	-2,086,280.44
广州达志新材料科技有限公司	子公司	表面工程化学品的研发、生产和销售	104,556,260	107,124,470.18	106,327,271.33	43,762,360.63	2,856,433.67	2,072,635.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东达志化学科技有限公司	收购剩余 48% 股权	对本期净利润的影响为 161.33 万元

主要控股参股公司情况说明

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

公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于获赠股权资产暨关联交易的议案》，同意上海凌帕向公司无偿赠与其持有的四川新敏雅80%的股权及湖南新敏雅80%的股权，上述股权过户登记事宜分别于2020年1月21日及2020年2月18日办理完成。至此，公司通过控股

子公司四川新敏雅及湖南新敏雅实现了在新能源动力电池的业务布局。2020年公司将开启“表面工程化学品+新能源动力电池”的双主营业务的发展模式。

（一）行业格局和趋势

1、表面工程化学品行业

整体而言，当前国内表面工程化学品行业市场化程度较高，竞争较为激烈，生产企业数量众多，但大部分企业规模较小，只能生产附加值较低的产品，产品同质化现象较为严重，只有少部分先进企业的技术水平接近或达到国际先进水平。我国表面工程化学品的发展与欧美发达国家相比相对滞后，产品技术和应用水平尚需改进，外资或合资企业生产的表面工程化学品在高端市场上占据了支配地位，虽然国内厂商在近几年已经有了长足的进步，但由于产业结构、经济环境等历史原因，大部分国内厂商还处于低层次、低价格的竞争格局。国内表面工程化学品巨大的市场空间吸引了许多跨国企业前来投资，大量的国际企业通过独资、合资等方式进入我国，如法国道达尔、德国巴斯夫、美国陶氏化学等。这些跨国企业技术先进、资金实力强大、配套服务设施完善，大多使用国外先进生产设备，在产品技术水平上有很强的竞争优势，外资企业在我国表面工程化学品市场占据了一半以上的市场份额。

随着国内先进企业不断加大研发投入，提高创新能力，借助科研院所研发实力以及“产、学、研”合作模式，生产技术水平已有了显著提高，部分企业生产出来的产品品质已达到或接近国际先进水平。与外资企业相比，国内企业的产品性价比往往较高，还具备一定的区位优势，因此未来国内企业的综合竞争力和市场占有率都会有所提高，特别是国产高品质产品的“进口替代”效应逐步体现，行业市场竞争优势开始由国外厂商逐步向国内优势企业转移。当前行业内竞争力较强的外资企业有道达尔（TOTAL）旗下的安美特（ATO）、巴斯夫（BASF）、陶氏化学（DOW）以及乐思（Enthone）等；国内企业主要有：武汉风帆表面工程股份有限公司、达志科技、广州鸿葳科技股份有限公司、东莞市华普表面处理有限公司、上海永生助剂厂、南阳中聚天冠低碳科技有限公司等。

作为国内最早的表面工程化学品供应商之一，公司专业从事新型环保涂镀添加剂和涂镀中间体的研发、生产和销售。公司涂镀添加剂和涂镀中间体产品的市场化特点是紧随国内外行业政策和行业发展趋势，贴合市场需求，不断研发新型环保涂镀添加剂和涂镀中间体产品，具体体现如下：

①满足下游行业客户对产品的功能性需求

防腐和装饰是物体普遍的表面处理需求，根据下游行业的具体需求，公司开发出包括前处理产品系列、中间处理产品系列和后处理产品系列等涂镀添加剂产品。涂镀添加剂是由基本化工材料及涂镀中间体按工艺比例生产而成，涂镀中间体一般需要先提前批量生产，在生产涂镀添加剂时，按工艺量和工艺流程作为关键组分添加。涂镀中间体能赋予涂镀添加剂分散性、柔软性、光亮性、耐蚀性、密着性及耐磨性等功能，其质量对涂镀添加剂的性能有着重要的影响。因此，涂镀添加剂的市场需求一定程度上决定了涂镀中间体的研发方向。公司不断研发出新型环保涂镀中间体产品，以满足涂镀添加剂的生产需求，进而满足下游行业客户的市场化需求。

②满足下游行业客户对产品的环保需求

近十年国际市场出台了一系列的环保法规要求，如欧盟RoHS环保指令、欧盟EuP能耗指令和国际电工委员会IEC62321标准等，对物体表面Pb、Hg、Cd、Cr6+等重金属的含量进行了严格规定，公司围绕这一需求开发出相应的涂镀中间体，生产出无六价铬、无铅、无镉、无汞、无镍、低钴等涂镀添加剂产品，满足下游客户对产品的环保需求。

③满足下游行业客户生产过程的环保需求

近年来国内外对制造业企业生产过程的环保要求不断提高，监管部门对涂镀加工企业污水排放的监控也日益严格，公司围绕这一市场需求开发出相应的涂镀中间体产品，生产出无氰镀锌、无氰镀铜、三价铬电镀、三价铬钝化、无铬钝化、环保封闭等环保涂镀添加剂，帮助下游企业实现技术升级，达到清洁生产的要求。

2、新能源动力电池行业

随着全球能源危机和环境污染问题的日益突出，节能、环保有关行业的发展被高度重视，发展新能源汽车已经在全球范围内形成共识。不仅各国政府先后公布了禁售燃油车的时间计划，各大国际整车企业也陆续发布新能源汽车战略。新能源动力电池作为新能源汽车的核心部件，未来会随着新能源汽车支持政策持续推动、技术进步、消费者习惯改变、配套设施普及等因素影响不断深入，市场潜力有望加速释放。

近年来国家逐步收紧新能源汽车的补贴额度、提高补贴门槛，引导新能源动力电池行业淘汰劣质产能，发展综合性能更优质的产品，加速产业集中。根据中国化学与物理电源行业协会动力电池应用分会的统计分析，2019年新能源汽车动力锂离子电池装机量累计为62.2GWh，同比增长9.3%。2020年随着新的双积分政策、上牌优惠、购置免税等利好政策出台，高工产研锂电研究所（GBII）预测全年新能源乘用车产量有望达到121.8万辆，渗透率达到5.8%。新能源汽车产业的发展将带动动力电池巨大的市场需求。

2019年12月，工信部发布《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿），提出到2025年新能源汽车新车销售占比达到25%左右，智能网联汽车新车销售占比达到30%。实施电池技术突破行动，开展正负极材料、电解液、隔膜等关键核心技术研究，加强高强度、轻量化、高安全、低成本、长寿命的动力电池和燃料电池系统短板技术攻关，加快固态动力电池技术研究和产业化。推动动力电池全价值链发展，鼓励企业提高锂、镍、钴、铂等关键资源保障能力，建立健全动力电池模块化标准体系，加快突破关键制造装备，提高工艺水平和生产效率。完善动力电池回收、梯级利用和再资源化的循环利用体系，鼓励共建共用回收渠道。建立健全动力电池运输仓储、维修保养、安全检验、退役退出等环节管理制度，加强全生命周期监管。

2020年3月，发改委出台《关于加快建立绿色生产和消费法规政策体系的意见》，鼓励有条件的地方对消费者购置节能新能源汽车给予适当支持，鼓励公交、环卫、出租、通勤、城市邮政快递作业、城市物流等领域新增和更新车辆采用新能源和清洁能源汽车。

2020年3月底，国务院常务会议确定将今年年底到期的新能源汽车购置补贴和免征车辆购置税这两项优惠政策延长两年。

公司新能源动力电池业务板块建立伊始，获得了地方政府的大力支持，专注于新能源动力电池的研发、生产和销售，致力于为新能源整车厂提供一流解决方案。公司将着力于研发投入和高素质跨国人才的引进，形成行业领先的技术优势；此外，公司将通过与上下游企业的深度合作，构建产业链的整合优势。

（二）公司发展战略

1、表面工程化学品业务

公司以原创性前沿研究、解决行业发展重大技术问题为己任，以成为具有世界先进水平的创新型科技企业为长期战略发展目标，以成为引领所处行业发展的表面工程化学品供应商为愿景。公司将顺应新材料领域发展潮流，把握国家产业政策扶持、国际分工调整的历史机

遇，谨遵“价值和利润创造者、技术和文化创新者、环境和社会责任承担者”的企业使命，坚持“客户至上、品质第一”的服务理念，牢记对顾客、员工、社会及股东的责任，提升公司在表面工程化学品领域的领先优势，为我国表面工程化学品行业及节能环保产业做出应有贡献。

2、新能源动力电池业务

（1）业务发展战略

公司专注于新能源动力电池市场，以客户需求为价值导向，坚持面向应用产品的技术创新，深入理解并快速响应客户需求。公司坚持创新为主，建立供应链上下游协同的创新体系，应用行业先进的设计理念，研究开发高能量密度、高可靠性、高安全性、长寿命的电池产品和解决方案，以产品在技术上领先同侪、实现卓越制造和精益管理的核心理念应对市场竞争。公司将兼顾股东、员工、合作伙伴、社会等各方利益，制定务实、可行的中长期发展规划及目标，持续、健康地发展。

（2）技术发展战略

由于目前新能源电动车对续航里程的需求逐年提高，动力电池技术更新换代速度加快，无法满足终端用户需求的产品必然被市场淘汰，因此公司致力于以创新驱动、技术领先为追求，深入开展技术研发，尤其是在能量密度、功率密度、使用寿命、充电速度、安全性能和可靠性能等方面。目前公司已经在各个细分市场全面布局，在三元高能量密度、叠片技术、快充等差异化产品方面加大研发投入，在VDA/MEB标准模组基础上，开发基于车型的CTP系统，抢占技术制高点。同时，公司将通过技术创新等手段降低动力电池制造成本，推动电动车市场的发展。

（三）2020年度经营计划

1、表面工程化学品业务

（1）技术创新与产品开发计划

公司将继续与在表面工程化学品领域研究突出的高校建立稳固的合作关系，积极引进国内外先进的技术经验，同时加大对技术开发与创新的投入，特别是对科研配套设施的改造和更新的投入。在经营原有产品的基础上，密切关注市场的新变化和新需求，在实践中积极探索，不断完善现有技术的同时，研究新技术，开发新产品，开辟新市场、创造新价值。

（2）市场开发计划

公司将抓住国内表面工程化学品快速发展的有利时机，通过加强国内销售网点的建设和管理，巩固和扩大业已形成的国内市场优势。面对客户管理状况日趋复杂化的情况，在符合公司战略指引前提下，由营销中心统筹，以区域市场管理机构专项管理所辖片区市场，实现区域市场管理体系化、服务快捷化，提高公司的市场响应速度，在继续保持现有华南、华东地区市场占有率的同时，实现华中、华北、西南区域的较大发展，努力拓展境外区域，不断提高市场占有率。

2、新能源动力电池业务

2020年公司将充分利用好上市公司的发展平台，拓宽经营思路、拓展业务空间。

（1）业务管理目标

公司将继续加快产业布局，优化业务流程，加速产品研发和产能建设，优化质量管理体系，坚持打造“以客户为中心”的服务理念，提升客户满意度，同时加强管理水平的提升和成

本的管控。

（2）研发计划

公司将继续加大基础研发投入，密切关注市场需求和前沿技术的发展，多梯次多路径地驱动新技术商用化，以提高技术和产品的综合竞争力。

（3）业务发展计划

公司将全方位布局乘用车各应用市场和车型级别，凭借产品的综合竞争力积极应对客户的性能和成本需求，加快技术落地。公司将积极加强与潜在客户的联合创新，用有竞争力的产品和领先的技术与客户共同推动汽车的电动化、智能化和网联化。

公司将进一步投入动力电池研究中心和测试中心建设，打造高规格的产品研发测试平台。公司将进一步开发基于安全、高比能量、成本、长寿命、快充的动力电池，满足不同车型的需求。推动制造基地的动力电池智慧产能建设，按照总体规划分步实施策略，实现总体产能规划。

（四）未来可能面对的风险

公司表面工程化学品及新能源动力电池业务共同面对的风险：

（1）经营管理风险

随着公司布局新能源动力电池业务的逐步推进，公司资产规模将大幅增加，对公司市场开拓、生产管理以及人员管理等方面都将提出更高的要求。如果公司管理水平不能适应公司规模迅速扩张，组织结构和管理模式未能随着公司规模的扩大进行及时调整和完善，将会影响公司的综合竞争力。

公司将进一步健全内控和运营体系，完善法人治理结构，并探讨行之有效、符合公司实际的管理模式；积极引进优秀管理人才，强化管理人才的培训，制定更加科学合理的管理制度和措施，从而提高公司整体的管理水平和决策能力。

（2）技术泄密风险

公司在表面工程化学品行业长期的研发与技术积累过程中，已经形成了专利技术与核心配方、应用工艺等非专利技术相结合的技术体系，该技术体系是公司能在行业内保持技术领先的保证。公司在新能源动力电池的电芯、模组等细分领域同样储备了核心技术，并正在就其中的部分技术申请发明及实用新型专利。然而，如果公司出现任何侵犯专利或相关知情人违反保密义务的情形，可能对公司的持续盈利能力产生不利影响。

公司自成立以来非常注重对核心技术的保护，为了保证公司核心技术不被泄露，公司采取了配方保密、专人保管等方法，并通过岗位分离及权限设置，避免部分技术人员掌握全部核心技术内容，从而有效保护了技术秘密。此外，公司与董事、监事、高级管理人员、研发人员以及管理、财务等各个岗位的核心人员签订了竞业限制协议，并在签订劳动合同时约定了保密条款。

表面工程化学品业务面对的风险：

（1）表面工程化学品行业市场需求波动的风险

公司主要从事新型环保表面工程化学品的研发、生产和销售。使用表面工程化学品加工后的工业产品广泛应用于汽车、机械、电子材料、涂料、建筑、船舶、航空航天等国民经济各个行业，如果上述行业出现需求下降的情况，可能会影响表面工程化学品行业下游工业产

品的市场需求，从而对公司的经营产生一定的不利影响。

为此，公司将通过满足客户个性化需求、进一步提升产品质量及品牌形象来增强市场竞争优势；通过优化产品工艺进一步提升产品成本优势。

（2）表面工程化学品行业市场竞争加剧风险

公司所处行业为表面工程化学品行业，处于较为充分的竞争环境当中，且行业内生产企业数量较多、市场集中度较低。随着国内表面工程化学品行业的发展，企业之间的竞争将日趋激烈，科研实力薄弱、产品质量缺乏竞争力的企业将逐渐被市场淘汰，具有核心竞争能力的企业将逐步成长为市场领导者。若公司不能持续保持与国内外竞争对手在国内市场的竞争优势，公司的经营业绩可能会受到不利影响。

为此，公司将以高效的科研成果转化能力、良好的产品质量与品牌形象、快速的市场反应能力，在国内同行业中保持领先优势；在与国际企业的国内竞争中，公司将采取以高性价比的产品来满足客户个性化需求的策略，取得相对优势。

（3）表面工程化学品业务新产品开发风险

公司新产品开发主要立足于市场调研及市场需求，任何产品都具有一定的生命周期，由于表面工程化学品行业的技术发展比较快，公司的技术储备能否持续适应市场的发展趋势，能否持续高效地转化为新产品并获得市场认同存在一定的不确定性。

经过多年的经营积累，公司积聚和培养了一批具备较强研发实力及丰富应用经验的科研人员，建立由博士、硕士、行业资深专家为主的研发团队，形成了具有自主知识产权的核心技术体系。公司将进一步加强研发投入，加强对研发人才的内部培养和外部引进机制，广泛与国内知名院所开展深入的产学研合作模式，为公司源源不断开发新产品打下坚实的基础。

（4）安全生产风险

公司主要从事新型环保表面工程化学品的研发、生产和销售，部分原料为易燃、易爆、腐蚀性物品，且在涂镀中间体产品生产过程中涉及压力反应等工艺环节，对技术操作要求较高，有可能存在因物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。

公司通过采用先进工艺、增设安全生产装置、以及建立有效的安全生产管理制度等措施确保安全生产。自成立以来，公司未发生过安全生产事故。

（5）应收账款管理及回收的风险

随着公司业务的进一步开拓，对应收账款的管理将提出更高的要求，如果出现应收账款不能按期回收或无法回收的情况，将对公司的营运资金安排和经营业绩产生一定的影响。

公司将强化应收账款管理，加大应收账款责任制实施力度，优化业务部门人员在收款工作方面的绩效考核，以确保公司的经营成果不受影响。

新能源动力电池业务面对的风险：

（1）新能源汽车产业政策变化风险

受益于国家新能源汽车产业政策的推动，2009年以来我国新能源汽车产业整体发展较快，动力电池作为新能源汽车核心部件，其市场亦发展迅速。从2009年国家开始新能源汽车推广试点以来，我国一直推行新能源汽车补贴政策，随着新能源汽车市场的发展，国家对补贴政策也有所调整。2019年6月补贴过渡期结束开始，我国新能源汽车月度产量同比均出现明显下滑。受补贴政策退坡影响，2019年中国新能源车行业出现史上首次负增长。虽然2020年随着

新的双积分政策、上牌优惠、购置免税等利好政策出台，高工产研电动车研究所（GGII）新能源乘用车产量有望达到121.8万辆。但如果政策退坡超过预期或相关产业政策发生重大不利变化，对新能源汽车产业造成影响，从而可能会对公司开展新能源动力电池业务产生一定的影响。

公司依托在电池技术领域拥有的核心技术优势及自主研发能力，持续提升相关产品性能，从而减少了补贴退坡政策对动力电池产品销售的影响。

（2）动力电池行业市场竞争加剧风险

近年来，随着国家对新能源汽车产业的支持，新能源汽车市场在快速发展的同时，市场竞争也日趋激烈。动力电池作为新能源汽车核心部件之一，近年来国家逐步收紧新能源汽车的补贴额度、提高补贴门槛，引导行业淘汰劣质产能，发展综合性能更优质产品，加速了产业集中。同时，新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式参与竞争，现有动力电池企业亦纷纷扩充产能，导致动力电池行业市场竞争日益激烈，市场竞争压力不断增大，客户需求不断提高。因此，公司未来业务发展将面临一定的市场竞争加剧的风险。

公司拥有专业化、多元化、国际化的管理团队和技术团队，核心管理人员在动力电池及相关领域积累了深厚的专业知识和丰富的实践经验。公司持续重视研发投入，将持续的研发投入作为保持公司核心竞争力的重要举措，公司研发投入有助于巩固公司核心竞争力并支持公司长期业务发展。

（3）动力电池业务新产品和新技术开发风险

不同正极材料制备的动力电池的性能指标各有优劣。公司主要采用三元材料作为正极材料制备动力电池。但作为新兴行业，动力电池行业的技术更新速度较快，且发展方向具有一定不确定性。公司如果不能始终保持技术水平行业领先并持续进步，市场竞争力和盈利能力可能会受到影响。

公司通过长期技术积累和发展，培养了一支高水平的技术研发团队，形成了较强的自主创新能力，技术研发水平位于行业前列。由于动力电池产品应用市场、环境对产品性能品质要求严格，公司不断地进行技术创新、改进工艺和材料，以持续满足市场竞争发展的要求。对于新产品和新技术的开发，公司始终保持高度关注并积极研发布局。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年08月27日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经2019年6月24日召开的2018年年度股东大会批准，公司2018年度利润分配方案为：以总股本70,406,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利1.49元（含税），共计10,490,494.00元（含税），公司未分配利润结转至下一年度，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2019年8月14日，公司在巨潮资讯网发布了2018年年度权益分派实施公告。本次权益分派股权登记日为2019年8月20日，除权除息日为2019年8月21日。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	18.8
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	105,609,000
现金分红金额（元）（含税）	198,544,920.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	198,544,920.00
可分配利润（元）	208,684,559.69
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经公司第四届董事会第四次会议审议通过，2019 年度利润分配预案：以截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 105,609,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 18.80 元（含税），共计 198,544,920.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。同时以资本公积金每 10 股转增 5 股，共计转增 52,804,500 股。本年度不送红股。董事会审议利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，分配比例将按照现金分红总额、资本公积金转增股本总额固定不变的原则进行相应调整。

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

2017年度公司的利润分配预案为：以公司总股本70,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利6.19元（含税）。

2018年度公司的利润分配预案为：以公司总股本70,406,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利1.49元（含税），同时以资本公积金每10股转增5股。

2019年度公司的利润分配预案为：以公司总股本105,609,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利18.80元（含税），同时以资本公积金每10股转增5股。

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
2019 年	198,544,920.00	29,491,489.76	673.23%	0.00	0.00%	198,544,920.00	673.23%
2018 年	10,490,494.00	55,173,143.94	19.01%	0.00	0.00%	10,490,494.00	19.01%
2017 年	43,330,000.00	54,118,999.44	80.06%	0.00	0.00%	43,330,000.00	80.06%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）	避免同业竞争承诺	<p>本次权益变动完成之后，为避免与消除和广东达志环保科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）形成同业竞争的可能性，本企业承诺如下：1、截至本承诺函出具日，本企业未从事与上市公司构成竞争的业务；亦未控制任何与上市公司存在竞争关系的其他企业；2、本次权益变动完成后，本企业将不从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的业务；3、在本企业控制上市公司期间，本企业保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；4、无论何种原因，如本企业获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本企业将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本企业放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决；5、本企业在控制上市公司期间，本承诺持续有效。如在此期间出现因本企业违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本企业将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2019年09月16日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
--------------------	------------------	----------	--	-------------	----	-------------------------------

	湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）	规范关联交易承诺	<p>本次权益变动完成之后，为规范与广东达志环保科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）之间的关联交易，本企业承诺如下：</p> <p>1、截至本承诺出具日，本企业及本企业控制的其他企业与上市公司之间不存在关联交易；2、本次权益变动完成后，本企业及本企业控制的其他企业与上市公司进行必要的关联交易时，应当按照公平、公正和公允的原则进行，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序，保证交易价格的透明、公允、合理，并督促上市公司严格履行信息披露义务；3、本企业在控制上市公司期间，本承诺内容持续有效。如在此期间出现因本人违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本企业将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2019年09月16日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）	维持上市公司独立性承诺	<p>本次权益变动完成之后，为维持广东达志环保科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）的独立性，本企业承诺如下：本次交易完成后，本企业及本企业控制的其他企业将与上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本企业违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，一切损失将由本企业承担。</p>	2019年09月16日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。

	湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）	信息披露真实、准确、完整承诺	作为本次广东达志环保科技股份有限公司权益变动事项中的收购方，本企业就此次权益变动中的信息披露行为承诺如下：（一）截至本承诺函出具日，本企业不存在未披露为避免对详式权益变动报告书内容产生误解而必须披露的其他重大信息；（二）截至本承诺函出具日，本次详式权益变动报告中所涉信息披露事项均真实、准确、完整，不存在根据中国证监会和深圳证券交易所规定应披露未披露的其他重大信息。	2019年09月16日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
--	------------------	----------------	---	-------------	----	-------------------------------

首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡志斌;蔡志华;陈蔡喜;董世才;范圣红;刘红霞;陆少红;罗迎花;张立茗;张淑珍	股份限售承诺	<p>自发行人的股票上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或委托他人管理本次公开发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，在离职后六个月内不转让直接或间接持有的发行人股份；若本人在首次公开发行股票上市交易之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若本人在首次公开发行股票上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人的股份。因发行人进行权益分派等导致本人直接或间接持有发行人股份发生变化的，亦遵守上述规定。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>	2016 年 08 月 09 日	2019 年 8 月 8 日	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
-----------------	---	--------	--	------------------	----------------	-------------------------------

	姚允倡	股份限售承诺	自发行人的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或委托他人管理本次公开发行前本人持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本人直接或间接持有发行人股份发生变化的，亦遵守上述规定。	2016年08月09日	2019年8月8日	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	广州市朗酬投资咨询有限公司	股份限售承诺	自发行人的股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本公司直接或间接持有发行人股份发生变化的，亦遵守上述规定。	2016年08月09日	2019年8月8日	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	蔡志斌;陈蔡喜;董世才;范圣红;陆少红;罗迎花;张立茗;张淑珍	股份减持承诺	如本人在锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价。	2019年08月09日	2021年8月8日	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	陆正华	股份减持承诺	如本人在锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价。	2016年08月09日	2019年8月8日	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。

	蔡志华;刘红霞	股份减持承诺	<p>对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，蔡志华、刘红霞将严格遵守已做出的关于所持公司的股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：</p> <p>（一）上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（二）如发生蔡志华、刘红霞需向投资者进行赔偿的情形，蔡志华、刘红霞已经全额承担赔偿责任。蔡志华、刘红霞承诺：在上述锁定期届满后两年内，如减持则减持价格不低于发行价，每年转让的股份不超过其持有的发行人股份的 25%。蔡志华、刘红霞保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。如未履行上述承诺出售股票，蔡志华、刘红霞将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴发行人所有。</p>	2016 年 08 月 09 日	2021 年 8 月 8 日	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	广东达志环保科技股份有限公司	股份回购承诺	<p>如公开募集及上市文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将以二级市场价格依法回购本次公开发行的全部新股。</p>	2014 年 04 月 23 日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。

	蔡志华	股份回购承诺	如公开募集及上市文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法回购首次公开发行的全部新股，且本人将购回已转让的原限售股份。	2014年04月23日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
--	-----	--------	---	-------------	----	-------------------------------

		<p>广东达志环保科技股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“本次发行上市”），为维护公众投资者的利益，发行人及其控股股东、董事及高级管理人员承诺，如果首次公开发行上市后三年内公司股价出现低于每股净资产的情况时，将启动稳定股价的预案，具体如下：</p> <p>一、启动股价稳定措施的具体条件</p> <p>1. 预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；</p> <p>2. 启动条件：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。</p> <p>二、稳定股价的具体措施</p> <p>当上述启动股价稳定措施的条件成就时，发行人将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：</p> <p>1. 由发行人回购股票</p> <p>（1）发行人为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致发行人股权分布不符合上市条件。（2）发行人股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。（3）发行人为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>蔡雪凯;蔡志斌;蔡志华;广州市朗酬投资咨询有限公司;广州至善创业投资企业(有限合伙);刘红霞</p>	<p>分红承诺</p>	<p>广东达志环保科技股份有限公司(以下简称"公司")根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》及中国证券监督管理委员会的相关要求,在综合考虑《公司章程(草案)》的规定和公司未来的经营计划、投资规划和资金安排后,公司制定股东未来分红回报规划。1、制定股东未来分红回报规划的考虑因素:公司着眼于长远和可持续发展,综合考虑了公司实际情况、发展目标,建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制,从而对股利分配作出制度性安排,以保证股利分配政策的连续性和稳定性。2、股东未来分红回报规划制定原则:公司股东未来分红回报规划充分考虑和听取股东(特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见,坚持现金分红为主这一基本原则,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。3、股东未来分红回报规划制定周期和相关决策机制:公司至少每 3 年重新审阅一次股东未来分红回报规划,根据股东(特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见对公司正在实施的分红回报规划作出适当且必要的修改,确定该时段的股东分红回报规划。但公司保证调整后的股东未来分红回报规划不违反以下原则:即如无重大投资计划或重大现金支出发生,公司应当采取现金方式分配股利,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。上述重大投资计划</p>	<p>2013 年 05 月 10 日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内,承诺人均严格遵守承诺,未发现存在违反承诺的情况。</p>
--	---	-------------	---	-------------------------	-----------	--------------------------------------

	蔡志华;刘红霞	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人将避免与发行人及其子公司发生不必要的关联交易，规范必要的关联交易。对于必要的关联交易，本人将督促发行人严格按照发行人公司章程及关联交易决策制度规定的权限和程序进行决策，同时，本人在关联交易决策时履行相应的回避程序，确保与发行人发生必要的关联交易时，不损害发行人及其子公司的合法权益。	2013年06月21日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
--	---------	-----------------------	---	-------------	----	-------------------------------

	蔡志华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本人保证不利用控股股东的地位损害发行人及其他股东利益。2、在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，本人及本人控制的除发行人及其子公司之外的其他公司保证不在任何地域以任何形式从事法律、法规和中国证监会认定的可能与发行人构成同业竞争的活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。3、在本人作为发行人的控股股东和实际控制人期间，本人家庭成员及本人家庭成员控制的其他公司保证不在任何地域以任何形式从事法律、法规和中国证监会认定的可能与发行人构成同业竞争的活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。4、本人严格履行承诺，若违反上述承诺，本人将立即停止违反承诺的行为，并对由此给发行人造成的损失依法承担赔偿责任。</p>	2013年06月21日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
--	-----	-----------------------	--	-------------	----	-------------------------------

	蔡志斌;陈蔡喜;董世才;范圣红;刘红霞;陆少红;陆正华;罗迎花;张立茗;张淑珍	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	除发行人及其子公司外，本人目前没有投资与发行人目前经营的业务构成直接竞争关系的业务；本人今后不投资与发行人经营的业务构成直接竞争关系的业务；如本人违反本承诺函中所作出的承诺，本人将立即停止违反承诺之行为并赔偿发行人的全部损失。	2013年06月21日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	蔡志斌;蔡志华;陈蔡喜;董世才;刘红霞;陆正华;罗迎花;叶保辉;余伟俊;张立茗	其他承诺	鉴于本人担任广东达志环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事及高级管理人员，为降低公司本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，本人将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司填补回报措施能够切实履行，并就此作出承诺： （一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； （二）承诺对本人的职务消费行为进行约束；（三）承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（五）承诺如公司未来进行股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。特此承诺。	2016年03月01日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。

		<p>广东达志环保科技股份有限公司（下称“发行人”或“公司”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“本次发行上市”），为维护公众投资者的利益，发行人承诺，为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对公司股东利益的回报，公司拟采取加快募投项目投资进度、强化募集资金管理、加强技术创新、推进产品升级、加强经营管理和内部控制、提升经营效率和盈利能力等措施，提高销售收入，增厚股东回报。具体如下：</p> <p>（一）针对公司现有业务板块运营情况、发展态势和面临的主要风险的改进措施 1、加强技术创新，推进产品升级公司所处行业为表面工程化学品行业，处于较为充分的竞争环境当中，且行业内生产企业数量较多、市场集中度较低。随着国内表面工程化学品行业的发展，企业之间的竞争将日趋激烈，科研实力薄弱、产品质量缺乏竞争力的企业将逐渐被市场淘汰，具有核心竞争能力的企业将逐步成长为市场领导者。若公司不能持续保持与国内外竞争对手在国内市场的竞争优势，公司的经营业绩可能会受到不利影响。公司面临市场竞争风险。公司将在经营现有产品的基础上，继续密切关注市场的新变化和新需求，不断完善现有技术，并研究新技术，开发新产品，进一步发展表面工程化学品业务，提升公司盈利能力，降低本次发行摊薄公司即期回报的风险。2、提高市</p>			
--	--	---	--	--	--

	广东达志环保科技股份有限公司	其他承诺	如发行人本次公开发行募集及上市文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，将依法就上述事项向投资者承担连带赔偿责任。	2014年04月23日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	蔡志斌;蔡志华;陈蔡喜;董世才;范圣红;刘红霞;陆少红;陆正华;罗迎花;叶保辉;余伟俊;张立茗;张淑珍	其他承诺	如发行人本次公开募集及上市文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本人将依法就上述事项向投资者承担连带赔偿责任，但本人能够证明自己没有过错的除外。	2014年04月23日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	蔡志华	其他承诺	公司不存在侵害他人商业秘密和专利权的情形，不存在通过不正当方式窃取他人技术秘密的情形，从未要求或者建议刘保华提供、透露任何其他公司的技术秘密，除与江苏金龙的未决诉讼外，公司不存在其他潜在重大法律纠纷。如果因承诺不实导致的赔偿责任由本人承担。	2015年08月25日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
股权激励承诺	广东达志环保科技股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象按照股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018年03月14日	长期	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	72,237,530.98	应收票据	8,736,689.09
		应收账款	63,500,841.89
应付票据及应付账款	6,541,677.93	应付票据	
		应付账款	6,541,677.93
管理费用	17,043,961.01	管理费用	17,043,961.01
研发费用	10,499,967.01	研发费用	10,499,967.01

2、本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
交易性金融资产		272,000,000.00	272,000,000.00
其他应收款	5,972,679.29	-1,646,500.00	4,326,179.29
其他流动资产	312,844,690.83	-270,353,500.00	42,491,190.83
可供出售金融资产	1,000,000.00	-1,000,000.00	
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00

② 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	47,078,264.87	摊余成本	47,078,264.87
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	8,736,689.09	摊余成本	8,736,689.09
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	63,500,841.89	摊余成本	63,500,841.89
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	4,326,179.29	摊余成本	4,326,179.29
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	1,646,500.00	摊余成本	41,646,500.00
理财产品	以公允价值计量且其变动计入当期损益	312,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	272,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（可供出售类资产）	1,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	1,000,000.00
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	6,541,677.93	摊余成本	6,541,677.93
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	8,270,106.23	摊余成本	8,270,106.23

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	47,078,264.87			47,078,264.87

应收票据	8,736,689.09			8,736,689.09
应收账款	63,500,841.89			63,500,841.89
其他应收款				
按原CAS22 列示的余额	5,972,679.29			
减：转入其他流动资产（应收利息）		1,646,500.00		
按新CAS22 列示的余额				4,326,179.29
理财产品（其他流动资产）				
按原CAS22 列示的余额				
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量			40,000,000.00	
加：转入其他流动资产（应收利息）		1,646,500.00		
按新CAS22 列示的余额				41,646,500.00
以摊余成本计量的总金融资产	125,288,475.14	3,293,000.00	40,000,000.00	165,288,475.14
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
理财产品				
按原CAS22 列示的余额	312,000,000.00			
减：转出至摊余成本（新CAS22）		40,000,000.00		
按新CAS22 列示的余额				272,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	312,000,000.00	40,000,000.00		272,000,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				

按原CAS22 列示的余额	1,000,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资(新CAS22)		-1,000,000.00		
按新CAS22 列示的余额				
其他权益工具投资				
按原CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原 CAS22) 转入——指定		1,000,000.00		
按新CAS22 列示的余额				1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	1,000,000.00			1,000,000.00
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
应付账款	6,541,677.93			6,541,677.93
其他应付款	8,270,106.23			8,270,106.23
以摊余成本计量的总金融负债	14,811,784.16			14,811,784.16

⑤ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收票据	4,350.00			4,350.00
应收账款	5,653,949.57			5,653,949.57
其他应收款	113,821.55			113,821.55

3、本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨克晶、陈建成
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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
公司于 2018 年 11 月下旬收到江苏中科金龙环保新材料有限公司（一审原告、上诉人）提起的《民事上诉状》。根据民事上诉状的资料，江苏中科金龙化工有限公司请求撤销	1,000	否	法院裁定准许上诉人（原审原告）江苏中科金龙环保新材料有限公司撤回上诉。	上诉人已撤诉	上诉人已撤诉	2019 年 08 月 14 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于公司涉诉案件上诉人撤诉的公告》（公告编号 2019-070）

一审法院（2018） 粤 73 民初 571 号 民事判决书判决， 改判支持上诉人的 诉讼请求，或发 回重审。							
--	--	--	--	--	--	--	--

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2019年6月13日，公司第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2019年6月13日，公司第三届董事会第二十一次会议审议了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，独立董事发表了独立意见，北京市中伦（广州）律师事务所出具了法律意见书。因可参与上述议案表决的无关联董事人数不足三人，上述议案需提交公司2018年年度股东大会进行审议。

2、2019年6月24日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司按照相关规定为58名激励对象共162,400股股票办理解锁相关事宜。

3、2019年7月1日，公司办理完毕2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期可解除限售的162,400股限制性股票的解除限售手续，前述解除限售手续所涉限制性股票已于2019年7月4日上市流通。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,100	2,000	0
券商理财产品	自有资金	5,000	1,000	0
信托理财产品	自有资金	24,500	24,500	0
银行理财产品	闲置募集资金	9,700	0	0
合计		44,300	27,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

自成立以来，公司一直践行“以环保产品回报社会，以资产增值回报股东”的核心价值观，不断创新、精益求精，追求企业、社会与环境的和谐发展。同时，公司也积极承担对股东、员工、客户、供应商等利益相关者的责任。

在保障股东权益方面，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断提升和完善法人治理结构，强化规范运作；及时、准确、真实、完整地进行信息披露，充分保障股东权益；严格落实《招股说明书》和《公司章程》以及《未来三年（2019年—2021年）股东回报规划》中关于利润分配的规定，使股东切实共享公司发展的经营成果。

在保障员工权益方面，公司一直坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》，与职工签订劳动合同，为员工购买“五险一金”，依法保护职工的合法权益；建立和完善薪酬激励制度，提供有竞争力的薪酬福利待遇，公司上市后积极筹划并实施股权激励计划，让员工共享公司发展成果，实现员工与公司的双赢；着力改善员工工作和生活环境，切实保障员工在劳动过程中的健康与安全。

在保障客户权益方面，不断加强研发创新，在产品质量上精益求精，持续提升客户对公司产品和服务的满意度，加强客户粘性，与客户共同成长。

在保障供应商权益方面，公司始终坚持诚信为本，积极听取供应商的建议和意见，严格执行签署的各项合约；同时公司提倡恪守商业道德，严格防范商业贿赂，让供应商将主要精

力放在产品质量、供货的高效及服务的优质上，力争实现双赢局面。

在保障社会等其他利益相关者权益方面，公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢；公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，支持地方经济的发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

报告期内，公司及公司子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2019年7月4日，公司2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售股份162,400股并上市流通。具体信息请查阅公司于2019年7月1日在巨潮资讯网刊登的相关公告。

2、2019年8月9日，公司首次公开发行前已发行股份48,925,800股解除限售并上市流通。具体信息请查阅公司于2019年8月6日在巨潮资讯网刊登的相关公告。

3、蔡志华及刘红霞与衡帕动力于2019年9月16日签署了《股份转让协议》及《表决权放弃协议》，蔡志华及刘红霞拟通过协议转让方式将公司 17,615,700股股份（约占公司总股本的16.68%）转让给受让方衡帕动力，其中，蔡志华拟转让15,854,130股公司股份（约占公司总股本的15.01%），刘红霞拟转让1,761,570股公司股份（约占公司总股本的1.67%）。同时，蔡志华、刘红霞及衡帕动力同意，自衡帕动力受让蔡志华、刘红霞持有的公司17,615,700股股份完成过户登记之日起，蔡志华无条件且不可撤销地永久放弃行使公司38,230,458股股份对应的表决权（占公司股份总数的36.20%）、刘红霞无条件且不可撤销地永久放弃行使公司5,284,710股股份对应的表决权（约占公司股份总数的5.00%）。该股份转让于2019年10月31日完成过户登记，公司控股股东由蔡志华变更为衡帕动力，公司实际控制人由蔡志华变更为王蕾。报告期后，蔡志华及刘红霞与衡帕动力于2020年1月9日签署了《股份转让协议》，蔡志华拟通过协议转让的方式将其持有的公司11,890,597股股份（约占公司总股本的11.26%）转让给衡帕动力；刘红霞拟通过协议转让的方式将其持有的公司1,321,177股股份（约占公司总股本的1.25%）转让给衡帕动力。该股份转让于2020年3月4日完成过户登记。转让完成后，衡帕动力持有公司股份30,827,474股，约占公司总股本的29.19%。具体信息请查阅公司于2019年9月17日、2019年11月1日、2020年1月10日、2020年3月5日在巨潮资讯网刊登的相关公告。

4、截至2019年9月30日，公司募投项目“大亚湾生产基地一期建设项目”和“研发中心建设项目”已经达到预定可使用状态。为最大限度地发挥募集资金的效能，提高募集资金的使用效率，经公司第三届董事会第二十五次会议及2019年第二次临时股东大会审议，同意对募投项目结项，募投项目节余募集资金永久补充流动资金，用于公司生产经营活动，并注销相关募集资金专户。具体信息请查阅公司于2019年10月17日、2019年11月1日在巨潮资讯网刊登的相关公告。

5、鉴于公司控股股东及实际控制人发生变化，为完善公司治理结构，保障公司有效决策和经营管理稳定，经公司主要股东提议，根据《公司法》《证券法》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，公司完成了董事会、监事会的提前换届选举，并聘任了新一届高级管理人员。具体信息请查阅公司于2019年11月9日、2019年11月25日及2019年11月26日在巨潮资讯网刊登的相关公告。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、2019年7月17日，公司全资子公司惠州大亚湾达志精细化工有限公司收到惠州市应急管理局颁发的《危险化学品建设项目试生产方案备案回执》（惠危化项目备字（2019）5号）。公司募集资金投资项目“大亚湾生产基地一期建设项目”试生产方案通过了惠州市应急管理局备案，达到试生产条件，可以进行试生产。具体信息请查阅公司于2019年7月17日在巨潮资讯网刊登的相关公告。
- 2、2019年8月2日，公司与蒲海丽、广东达志化学科技有限公司（由广州市海科顺表面处理有限公司更名而来）签署了股权转让协议，公司以自有资金 1,555.20 万元人民币收购蒲海丽持有的广东达志化学科技有限公司48%的股权。本次股权转让完成后公司将持有广东达志化学科技有限公司100%股权。具体信息请查阅公司于2019年8月5日在巨潮资讯网刊登的相关公告。
- 3、2019年9月6日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于注销公司控股子公司的议案》，同意公司注销控股子公司特司码（广州）研究院有限公司，并授权公司管理层依法办理相关注销事宜。具体信息请查阅公司于2019年9月6日在巨潮资讯网刊登的相关公告。
- 4、2019年10月16日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司使用自有资金向全资子公司增资的议案》，同意公司以自有资金 9,100万元人民币对广东达志化学科技有限公司进行增资。本次增资完成后，广东达志化学科技有限公司的注册资本将由900万元人民币增加至 10,000万元人民币。具体信息请查阅公司于2019年10月17日在巨潮资讯网刊登的相关公告。

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	49,331,800	70.07%			17,939,240	-12,597,794	5,341,446	54,673,246	51.77%
3、其他内资持股	49,331,800	70.07%			17,939,240	-12,597,794	5,341,446	54,673,246	51.77%
其中：境内法人持股	1,440,000	2.05%				-1,440,000	-1,440,000		
境内自然人持股	47,891,800	68.02%			17,939,240	-11,157,794	6,781,446	54,673,246	51.77%
二、无限售条件股份	21,074,200	29.93%			17,263,760	12,597,794	29,861,554	50,935,754	48.23%
1、人民币普通股	21,074,200	29.93%			17,263,760	12,597,794	29,861,554	50,935,754	48.23%
三、股份总数	70,406,000	100.00%			35,203,000	0	35,203,000	105,609,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年7月4日，公司2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通，解除限售的股份数量为162,400股。

2、2019年8月9日，公司部分首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通，解除限售的股份数量为48,925,800股。

3、2019年8月21日，公司2018年年度权益分派方案以资本公积转增的35,203,000股上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年6月24日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意按照《公司2018年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定办理第一个解除限售期解除限售股份的上市流通事宜。

2、2019年8月9日，公司部分首发股东的股份锁定承诺已履行完毕，根据相关规定上述股东申请解除其持有的首发前限售股合计48,925,800股。

3、2019年6月24日，公司2018 年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，公司2018年年度权益分派方案为：以公司总股本 70,406,000股为基数，向全体股东每10股派1.49元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

- 1、经公司申请，中国证券登记结算公司深圳分公司于2019年7月1日为公司办理完毕股权激励限制性股票解除限售工作。
- 2、经公司申请，中国证券登记结算公司深圳分公司于2019年8月6日为公司办理完毕首次公开发行前已发行股份解除限售工作。
- 3、经公司申请，中国证券登记结算公司深圳分公司于2019年8月14日为公司办理完毕2018年度权益分派股份登记工作。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
蔡志华	42,277,680	15,854,130	10,569,420	47,562,390	高管锁定股	每年按持股总数的25%解锁。
刘红霞	4,697,520	2,127,499	1,174,380	5,650,639	高管锁定股	高管锁定股按照其在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%的规定解锁。
蔡志斌	534,100	261,803	133,525	662,378	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按照其在就任时确定的任期内和任期届满后

						六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%的规定解锁，股权激励限售股根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定解锁
张淑珍		217,271			217,271	高管锁定股按照其在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%的规定解锁。
罗迎花	23,500	85,060	5,875		102,685	高管锁定股、股权激励限售股 按照其在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%的规定解锁，股权激励限售股根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定解锁
董世才	23,500	46,943	5,875		64,568	高管锁定股、股权激励限售股 按照其在就任时确定的任期内和任期届满后

						六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%的规定解锁，股权激励限售股根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定解锁
张立茗	11,700	48,732	4,388	56,044	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按照其在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%的规定解锁，股权激励限售股根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定解锁
范圣红		38,118		38,118	高管锁定股	高管锁定股按照其在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%的规定解锁。
陈蔡喜	23,500	19,949	5,875	37,574	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按照其在就任时确定的任期内和任期届满后

						六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%的规定解锁，股权激励限售股根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定解锁
姚允倡	22,700	6,810	9,080	20,430	股权激励限售股	根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定解除限售
其他 53 名自然人股东	277,600	92,834	109,285	261,149	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股按照其在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%的规定解锁，股权激励限售股根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定解锁
合计	47,891,800	18,799,149	12,017,703	54,673,246	--	--

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

- 1、2019年7月4日，公司2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件达成，58名激励对象持有的共162,400股股票上市流通，公司股本结构变更为有限售条件股份占比69.87%，无限售条件股份占比30.13%。
- 2、2019年8月9日，公司部分首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通，解除限售的股份数量为48,925,800股，公司股本结构变更为有限售条件股份占比50.96%，无限售条件股份占比49.04%。
- 3、2019年8月21日，公司2018年年度权益分派方案以资本公积转增的35,203,000股上市流通，公司股本总额从70,406,000股增加至105,609,000股，公司股本结构不变。
- 4、2019年11月25日，公司完成了董事会、监事会的提前换届选举和高级管理人员提前换届聘任工作，鉴于董监高换届离任股份锁定的原因，公司股本结构变更为有限售条件股份占比51.77%，无限售条件股份占比48.23%。

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	5,842	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	4,806	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡志华	境内自然人	45.04%	47,562,390		47,562,390		质押	18,875,000
湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	16.68%	17,615,700			17,615,700		
刘红霞	境内自然人	5.47%	5,772,616		5,650,639	121,977		
深圳市前海小龙资产管理有 限公司—小龙趋势1号私募 证券投资基金	其他	4.57%	4,829,991			4,829,991		
蔡雪凯	境内自然人	2.18%	2,297,700			2,297,700	冻结	2,297,700
深圳市君如资产管理顾问有 限公司—君如木兰2号私募	其他	1.64%	1,728,387			1,728,387		

证券投资基金							
深圳市君如资产管理顾问有限公司—君如木兰3号私募证券投资基金	其他	1.41%	1,486,008			1,486,008	
深圳市君如资产管理顾问有限公司—君如木兰1号私募证券投资基金	其他	1.22%	1,288,979			1,288,979	
郑丹丽	境内自然人	0.89%	938,908			938,908	
闫希辉	境内自然人	0.81%	857,581			857,581	

上述股东关联关系或一致行动的说明 股东蔡志华与股东刘红霞系夫妻关系。除此以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）	17,615,700	人民币普通股	17,615,700
深圳市前海小龙资产管理有限公司—小龙趋势1号私募证券投资基金	4,829,991	人民币普通股	4,829,991
蔡雪凯	2,297,700	人民币普通股	2,297,700
深圳市君如资产管理顾问有限公司—君如木兰2号私募证券投资基金	1,728,387	人民币普通股	1,728,387
深圳市君如资产管理顾问有限公司—君如木兰3号私募证券投资基金	1,486,008	人民币普通股	1,486,008
深圳市君如资产管理顾问有限公司—君如木兰1号私募证券投资基金	1,288,979	人民币普通股	1,288,979
郑丹丽	938,908	人民币普通股	938,908
闫希辉	857,581	人民币普通股	857,581
刘春香	766,800	人民币普通	766,800

		股	
孙平	653,100	人民币普通股	653,100
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	1、公司股东深圳市前海小龙资产管理有限公司一小龙趋势 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 68,600 股,通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,761,391 股,实际合计持有 4,829,991 股;2、公司股东深圳市君如资产管理顾问有限公司一君如木兰 2 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股,通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,728,387 股,实际合计持有 1,728,387 股;3、公司股东深圳市君如资产管理顾问有限公司一君如木兰 3 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股,通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,486,008 股,实际合计持有 1,486,008 股;4、公司股东深圳市君如资产管理顾问有限公司一君如木兰 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股,通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,288,979 股,实际合计持有 1,288,979 股;5、公司股东郑丹丽通过普通证券账户持有 0 股,通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 938,908 股,实际合计持有 938,908 股;6、公司股东闫希辉通过普通证券账户持有 43,950 股,通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 813,631 股,实际合计持有 857,581 股;7、公司股东刘春香通过普通证券账户持有 1,200 股,通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 765,600 股,实际合计持有 766,800 股;8、公司股东孙平通过普通证券账户持有 0 股,通过新时代证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 653,100 股,实际合计持有 653,100 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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南衡帕动力合伙企业(有限合伙)	谢枫	2019 年 07 月 30 日	91430400MA4QN13K9B	自有资金进行新能源科技投资; 电池科技技术服务; 技术咨询; 企业形象策划; 展示展览服务(除展销)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和	无			

参股的其他境内外上市公司的股权情况	
-------------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）
变更日期	2019 年 10 月 31 日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2019 年 11 月 01 日

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

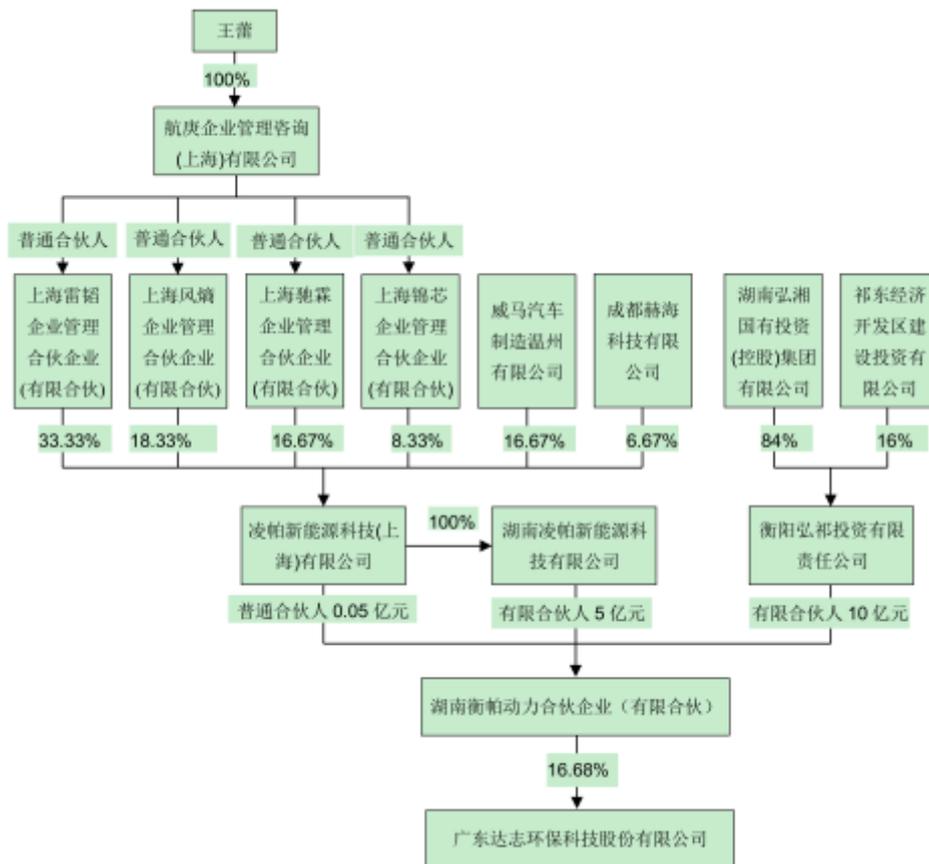
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王蕾	本人	中国	否
主要职业及职务	王蕾女士，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。现任帕航（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、凌帕（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、航庚企业管理咨询（上海）有限公司执行董事兼总经理等。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	王蕾
变更日期	2019 年 10 月 31 日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2019 年 11 月 01 日

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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）
XU HUANXIN	董事长 联席总经理	现任	男	60	2019年 11月25日	2022年 11月24日					
蔡志华	董事、 总经理	现任	男	57	2011年 08月30日	2022年 11月24日	42,277,680		15,854,130	21,138,840	47,562,390
SHEN HUI	董事	现任	男	50	2019年 11月25日	2022年 11月24日					
郑开颜	董事、财 务负责 人、董事 会秘书	现任	女	49	2019年 11月25日	2022年 11月24日					
陈荣	董事	现任	男	44	2019年 11月25日	2022年 11月24日					
郭谦	董事	现任	男	55	2019年 11月25日	2022年 11月24日					
余卓平	独立董事	现任	男	60	2019年 11月25日	2022年 11月24日					
洪金明	独立董事	现任	男	38	2019年 11月25日	2022年 11月24日					
成明珠	独立董事	现任	女	42	2019年 11月25日	2022年 11月24日					
宋志新	副总经理	现任	男	50	2019年 11月25日	2022年 11月24日					

刘静	监事	现任	女	48	2019年 11月25 日	2022年 11月24 日						
谢枫	监事	现任	男	37	2019年 11月25 日	2022年 11月24 日						
赖振国	监事	现任	男	50	2019年 11月25 日	2022年 11月24 日						
蔡志斌	董事、副 总经理、 董事会秘 书	离任	男	62	2011年 08月30 日	2019年 11月25 日	534,100		138,772	267,050	662,378	
陈新	董事	离任	男	73	2017年 08月23 日	2019年 11月25 日	11,700		4,388	5,850	13,162	
纪红兵	独立董事	离任	男	49	2017年 08月23 日	2019年 03月11 日						
肖小敏	独立董事	离任	女	57	2020年 03月11 日	2019年 11月25 日						
王永霞	独立董事	离任	男	54	2017年 08月23 日	2019年 11月25 日						
张立茗	技术总监	离任	男	79	2011年 08月30 日	2019年 03月19 日	11,700		4,388	63,026	70,338	
董世才	财务总监	离任	男	38	2011年 08月30 日	2019年 11月25 日	23,500		8,800	49,868	64,568	
陈蔡喜	副总经理	离任	男	51	2011年 08月30 日	2019年 11月25 日	23,500		5,300	19,374	37,574	
罗迎花	副总经理	离任	女	39	2011年 08月30 日	2019年 11月25 日	23,500		8,800	87,985	102,685	
张淑珍	监事	离任	女	51	2011年 08月30 日	2019年 11月25 日				217,271	217,271	

范圣红	监事	离任	女	44	2011年 08月30 日	2019年 11月25 日				38,118	38,118
陆少红	监事	离任	女	35	2011年 08月30 日	2019年 11月25 日		100		8,577	8,677
合计	--	--	--	--	--	--	42,905,68 0	100	16,024,57 8	21,895,95 9	48,777,16 1

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
蔡志斌	董事、副总经理、 董事会秘书	离任	2019年11月25 日	因公司控股股东及实际控制人发生变化，董事会提前换届。
陈新	董事	离任	2019年11月25 日	因公司控股股东及实际控制人发生变化，董事会提前换届。
肖小敏	独立董事	离任	2019年11月25 日	因公司控股股东及实际控制人发生变化，董事会提前换届。
纪红兵	独立董事	离任	2019年03月11 日	因担任学校党政领导班子成员，不得担任上市公司独立董事。
王永霞	独立董事	离任	2019年11月25 日	因公司控股股东及实际控制人发生变化，董事会提前换届。
董世才	财务总监	解聘	2019年11月25 日	董事会提前换届重新聘任高级管理人员。
陈蔡喜	副总经理	解聘	2019年11月25 日	董事会提前换届重新聘任高级管理人员。
罗迎花	副总经理	解聘	2019年11月25 日	董事会提前换届重新聘任高级管理人员。
张立茗	技术总监	解聘	2019年03月19 日	因个人原因，申请辞去公司技术总监职务。
张淑珍	监事	离任	2019年11月25 日	因公司控股股东及实际控制人发生变化，监事会提前换届。
范圣红	监事	离任	2019年11月25 日	因公司控股股东及实际控制人发生变化，监事会提前换届。
陆少红	监事	离任	2019年11月25 日	因公司控股股东及实际控制人发生变化，监事会提前换届。

三、任职情况

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

1、董事会成员

(1) 董事长：XU HUANXIN，男，出生于1960年，新加坡国籍，拥有中国永久居留权，上海交通大学学士，英国莱斯特大学工商管理硕士，德国亚琛工大博士。曾任中国汽车工程学会理事，上海内燃机学会理事，德国FEV发动机公司研发工程师，戴姆勒-奔驰集团产品研发主管工程师，亚太业务拓展负责人，大众汽车集团中国VW品牌总监、技术总监，采埃孚集团合资企业HZ-Sachs CEO，沃尔沃汽车中国区副总裁，威睿汽车技术公司董事兼CEO，德国SF-Auto AG董事长，威马汽车科技集团有限公司资深副总裁。现任公司董事长兼联席总经理。

(2) 董事：SHEN HUI，男，出生于1970年，加拿大国籍，硕士学历，曾获上海市白玉兰纪念奖，浙江省茶花奖，北京奥运会火炬手；曾任博格华纳（中国）投资有限公司总裁、菲亚特动力科技有限公司中国区首席执行官、沃尔沃汽车全球董事兼高级副总裁、吉利集团董事兼副总裁；现任威马汽车科技集团有限公司董事长，公司董事。

(3) 董事：郑开颜，女，出生于1970年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。曾任浙江太平洋化学有限公司会计经理、海拉中国投资有限公司控制总监、捷豹路虎（中国）投资有限公司财务副总裁、威马汽车科技集团有限公司财务总监、凌帕新能源科技（上海）有限公司首席财务官、湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、湖南凌帕新能源投资有限公司执行董事、经理。现任公司董事、财务负责人、董事会秘书。

(4) 董事：蔡志华，男，出生于1962年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，2008年被聘为广州市首批标准化专家库专家，2013年被聘为广东省表面工程标准化技术委员会委员，入选2016年“广东特支计划”科技创业领军人才，是“三价铬电镀条件”、“不锈钢表面氧化着色技术规范 and 试验方法”等国家标准的主要起草人之一。曾任中国兵器工业总公司第5693厂化学工程师，深圳市湾厦化工有限公司工程师，后成为公司的创始人。现任公司董事兼总经理。

(5) 董事：陈荣，男，出生于1976年，中国香港籍，研究生学历，拥有中国和美国纽约州律师资格。曾任职于摩根士丹利华鑫证券有限责任公司、高伟绅律师事务所和美国达维律师事务所，专注于资本市场和并购交易业务。现任上海运柏投资管理有限公司投资总监，公司董事。

(6) 董事：郭谦，男，出生于1964年，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学内燃机工程硕士。曾任中国第一汽车集团公司发动机设计科长，轻型卡车发动机厂副厂长，一汽大众发动机变速箱厂副厂长，一汽集团公司总经理助理/专务经理；北京汽车集团公司，集团副总经理，北京奔驰克莱斯勒合资公司董事，北京现代第一副总经理；大众中国投资有限公司，变速箱项目负责人；奇瑞汽车集团公司常务副总经理，副董事长，观致汽车董事长、总经理。现任公司董事。

(7) 独立董事：余卓平，男，出生于1960年，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，教授，博士生导师。曾任上汽集团外部董事、上海航天汽车机电股份有限公司独立董事。现任同济大学校长助理兼智能型新能源汽车协同创新中心主任，兼任同济汽车设计研究院有限公司董事长、总经理，国家“新能源汽车”试点专项总体专家组成员，国家973重点项目首席科学家，国家教育部科技委学部委员，教育部“节能与环保汽车”创新团队学术带头人，汽车节能与安全国家重点实验学术委员会委员，汽车动态模拟国家重点实验室学术委员会委员，汽车车身先进设计制造国家重点实验室学术委员会委员，中国汽车工程学会副理事长，中国汽车人才研究会副理事长，上海汽车工程学会副理事长，公司独立董事。

(8) 独立董事：洪金明，男，出生于1981年，中国籍，无境外永久居留权，会计学博士学位，2014年9月至2018年5月担任中国农业银行总行战略规划部高级专员，2018年6月至今担任中国财政科学研究院财务与会计研究中心高级经济师。现任公司独立董事

(9) 独立董事：成明珠，女，出生于1977年，中国籍，无境外永久居留权，法学博士学位，拥有法律职业资格证书。曾任广东省高级人民法院法官、最高人民法院法官、华泰保险集团股份有限公司法律合

规部副总经理。现任北京市安杰律师事务所高级顾问，公司独立董事。

2、监事会成员

(1) 监事会主席：谢枫，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华东师范大学学士。曾任宝利德控股集团有限公司副总裁兼总裁办主任，威睿电动车技术（苏州）有限公司董事，奥布瑞斯电动科技有限公司董事总经理，浙江吉利控股集团有限公司国际商务部部长，浙江吉利控股集团有限公司董事长秘书，联邦信号集团（上海）有限公司采购经理。现任凌帕新能源科技（上海）有限公司执行董事、经理，公司监事会主席。

(2) 监事：赖振国，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华南理工大学硕士学位。曾任广东省五矿集团进出口业务经理，美国菲利普莫里斯集团有限公司市场经理，施马洋酒有限公司市场经理，韩国万朝乳业中国区市场及销售总监。现任广州泽龙汽车科技有限责任公司总经理，公司监事。

(3) 职工代表监事：刘静，女，出生于 1972 年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，国际项目管理协会中级认证，美国智睿咨询有限公司、美国管理协会及卡内基认证讲师，拥有多家跨国公司中国区人力资源总监、首席人力资源官工作经历，现任公司人事行政部总监，职工代表监事。

3、公司高级管理人员

(1) 总经理：蔡志华，简历见上。

(2) 联席总经理：XU HUANXIN，简历见上。

(3) 副总经理：宋志新，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，天津理工大学学士。曾任天津力神电池股份有限公司总裁助理兼事业部总经理，惠州亿纬锂能股份有限公司事业部总经理，重庆金康动力新能源有限公司副总经理，凌帕新能源科技（上海）有限公司电池事业部总经理。现任公司副总经理。

(4) 董事会秘书、财务负责人：郑开颜，简历见上。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谢枫	湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否

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
SHEN HUI	奥庄科技（上海）有限公司	执行董事、总经理			
SHEN HUI	星郁智能科技（上海）有限公司	执行董事、总经理			
SHEN HUI	威马汽车制造温州有限公司	执行董事、总经理			
SHEN HUI	威马汽车科技集团有限公司	董事长兼总经理			
SHEN HUI	威马智慧出行科技（上海）有限公司	董事长兼总			

		经理			
SHEN HUI	获顶企业管理咨询（上海）有限公司	执行董事兼 总经理			
SHEN HUI	威马汽车科技（四川）有限公司	执行董事、经 理			
SHEN HUI	湖北星晖新能源智能汽车有限公司	执行董事兼 总经理			
SHEN HUI	山西思博新能源智能汽车科技有限公司	执行董事兼 总经理			
SHEN HUI	芯顶能源科技（上海）有限公司	董事长			
SHEN HUI	浙江威马汽车销售有限公司	执行董事			
SHEN HUI	浙江科诺思数据技术有限公司	执行董事			
SHEN HUI	威马融资租赁（天津）有限公司	董事长			
陈荣	上海运柏投资管理有限公司	投资总监			
陈荣	湖北吉运长江投资管理有限公司	执行董事			
成明珠	北京安杰律师事务所	高级顾问			
郭谦	北京凡思垣管理咨询有限公司	执行董事兼 经理			
洪金明	北京用友政务软件股份有限公司	监事			
洪金明	北京安控科技股份有限公司	独立董事			
洪金明	中国财政科学研究院	行业研究高 级经济师			
余卓平	同济大学智能型新能源汽车协同创新中 心	主任、教授			
余卓平	上海智能新能源汽车科创功能平台有限 公司	董事长			
余卓平	宜宾同济汽车研究院有限公司	董事长			
余卓平	同济汽车设计研究院有限公司	董事长兼总 经理			
余卓平	上海海立（集团）股份有限公司	董事			
余卓平	上海汽车工业科技发展基金会	理事			
赖振国	广州泽龙汽车科技有限责任公司	总经理、执行 董事			
赖振国	广州善财企业咨询服务有限责任公司	执行董事、总 经理			
赖振国	成都红绿灯营销策划有限公司	执行董事、总 经理			

赖振国	广州运祥信息科技有限公司	经理			
谢枫	湖南凌帕新能源投资有限公司	执行董事兼 总经理			
谢枫	凌帕新能源科技（上海）有限公司	执行董事兼 总经理			
宋志新	湖南新敏雅新能源科技有限公司	执行董事			
宋志新	四川新敏雅电池科技有限公司	执行董事			
宋志新	苏州凌威新能源科技有限公司	执行董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬，不另行支付津贴。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡志华	董事、总经理	男	57	现任	30	否
XU HUANXIN	董事长 联席总经理	男	60	现任	12.45	否
SHEN HUI	董事	男	50	现任		是
郑开颜	董事、财务负责人、董事会秘书	女	49	现任	4.78	否
陈荣	董事	男	44	现任	0.67	否
郭谦	董事	男	55	现任	0.67	否
余卓平	独立董事	男	60	现任	0.67	否
洪金明	独立董事	男	38	现任	0.67	否
成明珠	独立董事	女	42	现任	0.67	否
宋志新	副总经理	男	50	现任	6.43	否
刘静	监事	女	48	现任	4.53	否

谢枫	监事	男	37	现任		是
赖振国	监事	男	50	现任	0.67	否
蔡志斌	董事、副总经理、 董事会秘书	男	62	离任	21	否
陈新	董事	男	73	离任	1.26	否
纪红兵	独立董事	男	49	离任	0.9	否
肖小敏	独立董事	女	57	离任	2.9	否
王永霞	独立董事	男	54	离任	3.6	否
张立茗	技术总监	男	79	离任	18.74	否
董世才	财务总监	男	38	离任	19.5	否
陈蔡喜	副总经理	男	51	离任	15	否
罗迎花	副总经理	女	39	离任	19.5	否
张淑珍	监事	女	51	离任	19.5	否
范圣红	监事	女	44	离任	16	否
陆少红	监事	女	35	离任	8.48	否
合计	--	--	--	--	208.59	--

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）	82
主要子公司在职员工的数量（人）	100
在职员工的数量合计（人）	182
当期领取薪酬员工总人数（人）	182
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	23
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	46
销售人员	36
技术人员	44
财务人员	18
行政人员	38
合计	182

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	10
本科	38
大专	53
其他	75
合计	182

2、薪酬政策

报告期内，公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社会保险及住房公积金。公司向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施了公平公正的绩效考核机制。按照岗位所需承担的责任大小、工作性质、能力差异及贡献大小，合理体现不同级别、不同岗位在公司中的价值差异。确保员工薪酬内部公平性和外部竞争性，将公司利益和员工利益紧密联系在一起。

3、培训计划

公司的培训体系与战略规划和经营目标紧密联系。公司根据企业业务目标、结合业务部门需求，由人事行政部负责组织实施，包括内部培训和外部培训等常规培训；内部培训主要包括员工的上岗培训、员工岗位操作和技能培训、职业道德培训、安全生产培训等。外部培训主要包括外部专家与研发人员交流培训、外部培训讲师管理培训等。同时，公司还根据战略规划的需求，每年会增设必要的培训计划，对特殊岗位上的员工实施了有针对性的培训，以适应员工能力与公司发展的需要，提升承担关键职位或承担更大责任的能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断地完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关法规、规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开了1次年度股东大会和3次临时股东大会，均由公司董事会召集召开，董事长主持。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东及实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东的利益的情形，不存在控股股东和实际控制人占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东和实际控制人提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司第三届董事会设董事5名，其中独立董事2名；第四届董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，各位董事具有履行职务所必需的知识、技能和素质，能够严格按照公司《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等有关规定开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。各委员会为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会工作制度的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）关于监事和监事会

公司第三届监事会设监事3名，其中职工代表监事1名；第四届监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，保证各位监事能够独立有效地行使对董事、高级管理人员监督权。

（五）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息。公

司指定《中国证券报》为信息披露媒体，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露网站。公司上市以来，不断尝试更加有效、充分地投资者关系管理工作，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站、投资者关系互动易平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度，保障全体股东的合法权益。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面与公司股东完全分开，具有独立完整的资产、业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，报告期内与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者关联交易。

（二）人员独立

公司根据《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立；公司的总经理、联席总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产完整

公司已具备与经营有关的业务体系及相关资产，公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，报告期内公司业务和生产经营所需资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

（四）机构独立

公司已建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了必要的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，制定了符合企业会计准则的财务会计管理制度。公司在银行独立开设账户，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.83%	2019 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	61.05%	2019 年 06 月 24 日	2019 年 06 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.83%	2019 年 11 月 01 日	2019 年 11 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第三临时股东大会	临时股东大会	64.07%	2019 年 11 月 25 日	2019 年 11 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
成明珠	1	1	0	0	0	否	0
余卓平	1	1	0	0	0	否	0
洪金明	1	1	0	0	0	否	0
纪红兵	2	2	0	0	0	否	0
王永霞	12	12	0	0	0	否	3
肖小敏	10	10	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，并制定了《董事会战略委员会工作制度》《董事会提名委员会工作制度》《董事会审计委员会工作制度》和《董事会薪酬与考核委员会工作制度》，董事会各专门委员会按照相关议事规则及《公司章程》的规定积极开展相关工作，切实履行工作职责，分别对公司的战略投资、人才选拔、薪酬管理、内部审计等方面发表合理意见和建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了科学、完善的高级管理人员考核体系和薪酬管理制度，公司高级管理人员从公司的经营战略出发，负责公司的日常经营管理工作。董事会薪酬与考核委员会根据公司规模、公司业绩、行业薪酬水平等情况，拟定公司高级管理人员的薪酬标准及方案。高级管理人员的薪酬根据公司的经营规模、经营业绩、发展战略的不断发展变化而适时调整。

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	2020年04月25日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（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	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（3）未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（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、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：（1）错报金额\geq利润总额的 5%；（2）错报金额\geq净资产的 5%；重要缺陷：（1）利润总额的 5%$>$错报金额\geq利润总额的 3%；（2）净资产的 5%$>$错报金额\geq净资产的 3%；一般缺陷：（1）错报金额$<$利润总额的 3%；（2）错报金额$<$净资产的 3%。</p>	<p>重大缺陷：直接损失\geq净资产的 5%；重要缺陷：净资产的 5%$>$直接损失\geq净资产的 3%；一般缺陷：直接损失$<$净资产的 3%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一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

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2020]7-366 号
注册会计师姓名	杨克晶、陈建成

审计报告正文

广东达志环保科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东达志环保科技股份有限公司（以下简称达志科技公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达志科技公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）和附注五（二）1。

达志科技公司的营业收入主要来自于表面工程化学品销售收入。2019 年度，达志科技公司营业收入金额为人民币 17,349.98 万元，其中主营业务的营业收入为人民币 17,347.52 万元。

达志科技公司销售货物收入具体确认时点：客户上门提货的，于公司将货物交付给客户时确认；由公司负责运输的，于公司将货物交付给客户并取得销货单回执时确认；委托第三方物流的，于第三方物流将货物交付给客户，公司取得销货单回执时确认。出口销售则按销售合同约定在货物离岸时确认。

由于营业收入是达志科技公司关键业绩指标之一，可能存在达志科技公司管理层通过不

恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单及客户签收单据等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；
- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
- (6) 对重要客户进行走访；
- (7) 查询主要客户的工商登记资料，了解该等客户注册资本、经营情况、股东构成、关键管理人员等信息；
- (8) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 在建工程转固时点的确认

1. 事项描述

参见财务报表附注五（一）10和附注五（一）11，截至2019年12月31日，子公司惠州大亚湾达志精细化工有限公司的生产基地以及研发中心本期由在建工程转为固定资产，在建工程转固金额为7,122.06万元，占期末固定资产的比例为78.01%。

由于在建工程是否达到预定可使用状态的判断过程较为复杂以及存在被管理层操控转固时点以达到预期目标的风险，在建工程是否在合理的时点结转固定资产可能存在错报风险，故我们将在在建工程转固时点的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对上述关键审计事项实施的审计程序如下：

- (1) 了解达志科技公司对在建工程完工结转固定资产的会计政策是否符合企业会计准则规定；
- (2) 了解在建工程达到预定可使用状态的判断标准，根据现场观察的情况判断在建工程是否达到转固时点；
- (3) 取得工程预算，并与实际工程投入进行比较；
- (4) 了解在建工程施工进度，获取工程验收报告；
- (5) 对固定资产进行实地察看，并拍照留存。

四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息

是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

达志科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督达志科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东达志环保科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	74,757,246.84	47,078,264.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	262,399,315.07	
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	21,104,021.42	8,736,689.09
应收账款	75,916,259.76	63,500,841.89
应收款项融资		
预付款项	4,186,751.30	824,464.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	4,316,838.54	5,972,679.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	21,982,345.50	18,400,168.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,037,234.94	312,844,690.83
流动资产合计	467,700,013.37	457,357,798.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	91,292,009.93	14,400,304.84
在建工程	211,317.14	69,345,431.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,020,896.90	16,154,890.37
开发支出		
商誉	174,347.75	174,347.75
长期待摊费用	116,531.26	89,622.41
递延所得税资产	1,255,856.27	1,338,602.53
其他非流动资产		1,163,514.75
非流动资产合计	111,070,959.25	103,666,713.92
资产总计	578,770,972.62	561,024,512.77

流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,841,057.18	6,541,677.93
预收款项	1,873,036.95	693,507.81
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,808,460.18	3,270,129.08
应交税费	5,919,336.48	6,382,110.21
其他应付款	10,976,732.73	8,270,106.23
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	34,418,623.52	25,157,531.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,509,570.12	14,629,180.73
递延所得税负债	903,991.59	
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,413,561.71	14,629,180.73
负债合计	45,832,185.23	39,786,711.99
所有者权益：		
股本	105,609,000.00	70,406,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	171,988,980.96	211,370,807.17
减：库存股	3,948,999.60	6,581,666.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,807,937.78	33,030,143.62
一般风险准备		
未分配利润	214,736,409.93	198,513,208.00
归属于母公司所有者权益合计	524,193,329.07	506,738,492.79
少数股东权益	8,745,458.32	14,499,307.99
所有者权益合计	532,938,787.39	521,237,800.78
负债和所有者权益总计	578,770,972.62	561,024,512.77

法定代表人：蔡志华

主管会计工作负责人：郑开颜

会计机构负责人：董世才

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	22,527,032.93	24,166,227.08
交易性金融资产	20,102,739.73	
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	14,959,914.47	5,849,279.04
应收账款	37,212,942.63	25,551,513.05
应收款项融资		
预付款项	3,563,745.03	328,644.94
其他应收款	245,685,420.28	124,770,680.84
其中：应收利息		
应收股利		
存货	16,517,385.48	14,168,477.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		165,042,337.94
流动资产合计	360,569,180.55	359,877,160.64
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	195,228,840.43	154,290,580.43
其他权益工具投资	1,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,563,278.72	7,540,301.99
在建工程	211,317.14	203,883.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	103,838.82	1,145,740.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	116,531.26	89,622.41
递延所得税资产	1,156,178.07	837,267.24

其他非流动资产		
非流动资产合计	199,379,984.44	165,107,395.65
资产总计	559,949,164.99	524,984,556.29
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,262,672.22	9,831,102.85
预收款项	1,006,229.25	681,169.71
合同负债		
应付职工薪酬	3,111,750.42	1,951,323.76
应交税费	5,427,324.15	4,973,244.77
其他应付款	19,909,283.60	6,610,535.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	36,717,259.64	24,047,376.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		430,039.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		430,039.99
负债合计	36,717,259.64	24,477,416.58
所有者权益：		
股本	105,609,000.00	70,406,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	177,079,407.48	209,477,756.18
减：库存股	3,948,999.60	6,581,666.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,807,937.78	33,030,143.62
未分配利润	208,684,559.69	194,174,905.91
所有者权益合计	523,231,905.35	500,507,139.71
负债和所有者权益总计	559,949,164.99	524,984,556.29

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	173,499,780.39	183,346,370.90
其中：营业收入	173,499,780.39	183,346,370.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	156,549,174.93	143,959,690.06
其中：营业成本	116,673,983.02	108,523,979.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	1,839,491.71	1,877,833.69
销售费用	6,837,802.76	6,421,836.02
管理费用	22,583,747.62	17,043,961.01
研发费用	8,964,461.51	10,499,967.01
财务费用	-350,311.69	-407,887.43
其中：利息费用		
利息收入	366,538.10	472,291.26
加：其他收益	4,831,074.57	11,882,848.83
投资收益（损失以“-”号填列）	11,203,438.46	17,025,360.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,399,315.07	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,851,585.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,560,505.30	-2,236,984.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,577.81	-315,407.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,994,920.26	65,742,498.22
加：营业外收入	526,700.80	739,649.15
减：营业外支出	432,207.49	28,799.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,089,413.57	66,453,347.43
减：所得税费用	6,653,250.99	9,575,708.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,436,162.58	56,877,639.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,436,162.58	56,877,639.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	29,491,489.76	55,173,143.94
2. 少数股东损益	944,672.82	1,704,495.36
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	30,436,162.58	56,877,639.30

归属于母公司所有者的综合收益总额	29,491,489.76	55,173,143.94
归属于少数股东的综合收益总额	944,672.82	1,704,495.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.52
（二）稀释每股收益	0.28	0.52

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：蔡志华

主管会计工作负责人：郑开颜

会计机构负责人：董世才

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	111,283,468.56	121,231,469.90
减：营业成本	67,560,597.96	61,577,516.46
税金及附加	1,310,729.56	1,217,844.80
销售费用	3,552,533.97	3,516,800.40
管理费用	11,860,501.63	10,723,626.51
研发费用	4,660,045.59	6,566,348.14
财务费用	-191,822.56	-133,160.58
其中：利息费用		
利息收入	181,015.00	168,717.39
加：其他收益	734,227.24	5,711,989.57
投资收益（损失以“-”号填列）	9,010,022.71	22,683,484.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	102,739.73	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,101,769.08	

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-741,831.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	262,299.59	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,538,402.60	65,416,136.53
加：营业外收入	400,000.00	737,290.40
减：营业外支出	215,263.38	237.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,723,139.22	66,153,189.76
减：所得税费用	3,945,197.61	8,256,009.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,777,941.61	57,897,180.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,777,941.61	57,897,180.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	27,777,941.61	57,897,180.16
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	164,870,412.43	193,966,188.97
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	107,703.80	3,737,234.70
收到其他与经营活动有关的现金	2,611,490.74	3,991,937.97
经营活动现金流入小计	167,589,606.97	201,695,361.64
购买商品、接受劳务支付的现金	130,957,131.34	115,874,979.91
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,034,777.17	16,210,843.39
支付的各项税费	20,912,465.09	22,312,410.35
支付其他与经营活动有关的现金	15,209,225.05	16,409,031.23
经营活动现金流出小计	185,113,598.65	170,807,264.88
经营活动产生的现金流量净额	-17,523,991.68	30,888,096.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	988,001,671.77	1,048,150,000.00
取得投资收益收到的现金	12,394,942.66	15,378,860.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,725.66	346,458.99
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	300,000.00	972,192.00
投资活动现金流入小计	1,000,783,340.09	1,064,847,511.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,661,789.37	7,206,521.69
投资支付的现金	939,870,741.77	1,052,950,000.00
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		3,085,139.00
投资活动现金流出小计	946,532,531.14	1,063,241,660.69
投资活动产生的现金流量净额	54,250,808.95	1,605,850.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,470,000.00	9,131,666.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,470,000.00	2,550,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	400,000.00	7,350,000.00
筹资活动现金流入小计	1,870,000.00	16,481,666.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,490,493.67	43,329,999.62
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		5,942,086.19
筹资活动现金流出小计	10,490,493.67	49,272,085.81
筹资活动产生的现金流量净额	-8,620,493.67	-32,790,419.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56,694.99	98,750.56
五、现金及现金等价物净增加额	28,163,018.59	-197,722.13
加：期初现金及现金等价物余额	46,396,228.25	46,593,950.38
六、期末现金及现金等价物余额	74,559,246.84	46,396,228.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	103,674,888.89	153,466,294.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,133,686.75	3,848,037.35
经营活动现金流入小计	113,808,575.64	157,314,331.99
购买商品、接受劳务支付的现金	77,445,605.04	63,875,481.99
支付给职工以及为职工支付的现金	8,665,766.69	9,240,336.89
支付的各项税费	13,732,903.63	17,880,912.48
支付其他与经营活动有关的现金	39,477,174.19	11,006,398.83
经营活动现金流出小计	139,321,449.55	102,003,130.19
经营活动产生的现金流量净额	-25,512,873.91	55,311,201.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	421,000,000.00	730,900,000.00
取得投资收益收到的现金	10,656,522.71	21,036,984.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,725.66	
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	431,743,248.37	751,936,984.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	736,699.93	568,763.31
投资支付的现金	305,699,070.00	772,460,000.00
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	91,000,000.00	
投资活动现金流出小计	397,435,769.93	773,028,763.31
投资活动产生的现金流量净额	34,307,478.44	-21,091,778.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,581,666.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		6,581,666.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,490,493.67	43,329,999.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,490,493.67	43,329,999.62
筹资活动产生的现金流量净额	-10,490,493.67	-36,748,333.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56,694.99	98,750.56
五、现金及现金等价物净增加额	-1,639,194.15	-2,430,160.23
加：期初现金及现金等价物余额	24,166,227.08	26,596,387.31
六、期末现金及现金等价物余额	22,527,032.93	24,166,227.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他			
	优先 股	永续 债	其他													

一、上年期末余额	70,406,000.00			211,370,807.17	6,581,666.00			33,030,143.62		198,513,208.00		506,738,492.79	14,499,307.99	521,237,800.78
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	70,406,000.00			211,370,807.17	6,581,666.00			33,030,143.62		198,513,208.00		506,738,492.79	14,499,307.99	521,237,800.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	35,203,000.00			-39,381,826.21	-2,632,666.40			2,777,794.16		16,223,201.93		17,454,836.28	-5,753,849.67	11,700,986.61
(一)综合收益总额										29,491,489.76		29,491,489.76	944,672.82	30,436,162.58
(二)所有者投入和减少资本				2,804,651.30	-2,632,666.40							5,437,317.70		5,437,317.70
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				2,804,651.30	-2,632,666.40							5,437,317.70		5,437,317.70
4.其他												0.00		
(三)利润分配								2,777,794.16		-13,268,287.83		-10,490,493.67		-10,490,493.67
1.提取盈余公积								2,777,794.16		-2,777,794.16				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或										-10,490,493.67		-10,490,493.67		-10,490,493.67

股东)的分配											0,493.67		0,493.67		0,493.67
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	35,203,000.00				-35,203,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	35,203,000.00				-35,203,000.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取								76,889.41					76,889.41		76,889.41
2. 本期使用								-76,889.41					-76,889.41		-76,889.41
(六)其他					-6,983,477.51								-6,983,477.51	-6,698,522.49	-13,682,000.00
四、本期期末余额	105,609,000.00				171,988,980.96	3,948,999.60		35,807,937.78		214,736,409.93			524,193,329.07	8,745,458.32	532,938,787.39

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股	永续债	其他														

一、上年期末余额	70,000,000.00				200,930,019.56				27,240,425.60		192,459,781.70		490,630,226.86	4,787,863.62	495,418,090.48
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	70,000,000.00				200,930,019.56				27,240,425.60		192,459,781.70		490,630,226.86	4,787,863.62	495,418,090.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	406,000.00				10,440,787.61	6,581,666.00			5,789,718.02		6,053,426.30		16,108,265.93	9,711,444.37	25,819,710.30
（一）综合收益总额											55,173,143.94		55,173,143.94	1,704,495.36	56,877,639.30
（二）所有者投入和减少资本	406,000.00				10,440,787.61	6,581,666.00							4,265,121.61	8,006,949.01	12,272,070.62
1. 所有者投入的普通股														2,550,000.00	2,550,000.00
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	406,000.00				10,440,787.61	6,581,666.00							4,265,121.61		4,265,121.61
4. 其他														5,456,949.01	5,456,949.01
（三）利润分配									5,789,718.02		-49,119,717.64		-43,329,999.62		-43,329,999.62
1. 提取盈余公积									5,789,718.02		-5,789,718.02				
2. 提取一般风															

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	70,406,000.00				209,477,756.18	6,581,666.00			33,030,143.62	194,174,905.91		500,507,139.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,406,000.00				209,477,756.18	6,581,666.00			33,030,143.62	194,174,905.91		500,507,139.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,203,000.00				-32,398,348.70	-2,632,666.40			2,777,794.16	14,509,653.78		22,724,765.64
（一）综合收益总额										27,777,941.61		27,777,941.61
（二）所有者投入和减少资本					2,804,651.30	-2,632,666.40						5,437,317.70
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					2,804,651.30	-2,632,666.40						5,437,317.70
4．其他												
（三）利润分配									2,777,794.16	-13,268,287.83		-10,490,493.67
1．提取盈余公积									2,777,794.16	-2,777,794.16		
2．对所有者（或股东）的分配										-10,490,493.67		-10,490,493.67
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	35,203,000.00				-35,203,000.00							
1．资本公积转增资本（或股	35,203,000.00				-35,203,000.00							

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								76,889.41				76,889.41
2. 本期使用								-76,889.41				-76,889.41
(六) 其他												
四、本期期末余额	105,609,000.00				177,079,407.48	3,948,999.60			35,807,937.78	208,684,559.69		523,231,905.35

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	70,000,000.00				200,930,019.56				27,240,425.60	185,397,443.39		483,567,888.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,000,000.00				200,930,019.56				27,240,425.60	185,397,443.39		483,567,888.55

	0										
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	406,000.00			8,547,736.62	6,581,666.00			5,789,718.02	8,777,462.52		16,939,251.16
(一)综合收益总额									57,897,180.16		57,897,180.16
(二)所有者投入和减少资本	406,000.00			8,547,736.62	6,581,666.00						2,372,070.62
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	406,000.00			8,547,736.62	6,581,666.00						2,372,070.62
4. 其他											
(三)利润分配								5,789,718.02	-49,119,717.64		-43,329,999.62
1. 提取盈余公积								5,789,718.02	-5,789,718.02		
2. 对所有者(或股东)的分配									-43,329,999.62		-43,329,999.62
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取								84,979.16				84,979.16
2. 本期使用								-84,979.16				-84,979.16
(六)其他												
四、本期期末余额	70,406,000.00				209,477,756.18	6,581,666.00			33,030,143.62	194,174,905.91		500,507,139.71

三、公司基本情况

广东达志环保科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州市工商行政管理局批准，由蔡志华、朱其敏发起设立，于2002年12月12日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为91440101745998274Y的营业执照，注册资本105,609,000.00元，股份总数105,609,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股54,673,246股；无限售条件的流通股份A股50,935,754股。公司股票已于2016年8月9日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属表面工程化学品行业。主要产品及提供的劳务：新型环保表面工程化学品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2020年4月24日第四届第四次董事会批准对外报出。

本公司将广州达志新材料科技有限公司、广东达志化学科技有限公司、惠州大亚湾达志精细化工有限公司、特司码（广州）研究院有限公司、江门市德商科佐科技实业有限公司和广东凯信达志化学试剂有限公司等6家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

9、外币业务和外币报表折算

外币业务折算

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

的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损

失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用

调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——代扣代缴员工住房公积金、个人所得税、保证金等，纳入合并范围内的关联方欠款组合		
其他应收款——纳入合并范围内的关联方欠款组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收银行承兑汇票		
应收账款——账龄组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合		不计提预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3 年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物[注]	年限平均法	10-20	5.00%	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

[注]：建筑物按10年折旧，房屋按20年折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5、10
非专利技术	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入

账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

向职工提供的其他长期福利，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会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金

额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

本公司销售货物收入具体确认时点：客户上门提货的，于公司将货物交付给客户时确认；由公司负责运输的，于公司将货物交付给客户并取得销货单回执时确认；委托第三方物流的，于第三方物流将货物交付给客户，公司取得销货单回执时确认。出口销售则按销售合同约定在货物离岸时确认。

40、政府补助

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44、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
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期保值》以及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	经公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过。	
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	经公司第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过。	
财政部于 2019 年 9 月 19 日颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号，以下简称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要	经公司第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十七次会议审议通过。	

求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据《修订通知》的有关要求，公司应当结合《修订通知》的要求对合并财务报表格式进行相应调整。		
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号），对《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》进行了修订，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，自 2019 年 6 月 10 日起施行。财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号-债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号），对《企业会计准则第 12 号-债务重组》进行了修订，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，自 2019 年 6 月 17 日起施行。	经公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议审议通过。	

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	72,237,530.98	应收票据	8,736,689.09
		应收账款	63,500,841.89
应付票据及应付账款	6,541,677.93	应付票据	
		应付账款	6,541,677.93
管理费用	17,043,961.01	管理费用	17,043,961.01
研发费用	10,499,967.01	研发费用	10,499,967.01

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表
-----	-------

	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
交易性金融资产		272,000,000.00	272,000,000.00
其他应收款	5,972,679.29	-1,646,500.00	4,326,179.29
其他流动资产	312,844,690.83	-270,353,500.00	42,491,190.83
可供出售金融资产	1,000,000.00	-1,000,000.00	
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00

② 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	47,078,264.87	摊余成本	47,078,264.87
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	8,736,689.09	摊余成本	8,736,689.09
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	63,500,841.89	摊余成本	63,500,841.89
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	4,326,179.29	摊余成本	4,326,179.29
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	1,646,500.00	摊余成本	41,646,500.00
理财产品	以公允价值计量且其变动计入当期损益	312,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	272,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（可供出售类资产）	1,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	1,000,000.00
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	6,541,677.93	摊余成本	6,541,677.93
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	8,270,106.23	摊余成本	8,270,106.23

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	47,078,264.87			47,078,264.87
应收票据	8,736,689.09			8,736,689.09

应收账款	63,500,841.89			63,500,841.89
其他应收款				
按原CAS22 列示的余额	5,972,679.29			
减：转入其他流动资产（应收利息）		1,646,500.00		
按新CAS22 列示的余额				4,326,179.29
理财产品（其他流动资产）				
按原CAS22 列示的余额				
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量			40,000,000.00	
加：转入其他流动资产（应收利息）		1,646,500.00		
按新CAS22 列示的余额				41,646,500.00
以摊余成本计量的总金融资产	125,288,475.14	3,293,000.00	40,000,000.00	165,288,475.14
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
理财产品				
按原CAS22 列示的余额	312,000,000.00			
减：转出至摊余成本（新CAS22）		40,000,000.00		
按新CAS22 列示的余额				272,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	312,000,000.00	40,000,000.00		272,000,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原CAS22 列示的余额	1,000,000.00			

减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资(新CAS22)		-1,000,000.00		
按新CAS22 列示的余额				
其他权益工具投资				
按原CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原 CAS22) 转入——指定		1,000,000.00		
按新CAS22 列示的余额				1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	1,000,000.00			1,000,000.00
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
应付账款	6,541,677.93			6,541,677.93
其他应付款	8,270,106.23			8,270,106.23
以摊余成本计量的总金融负债	14,811,784.16			14,811,784.16

⑤ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收票据	4,350.00			4,350.00
应收账款	5,653,949.57			5,653,949.57
其他应收款	113,821.55			113,821.55

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	47,078,264.87	47,078,264.87	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		272,000,000.00	272,000,000.00
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	8,736,689.09	8,736,689.09	
应收账款	63,500,841.89	63,500,841.89	
应收款项融资			
预付款项	824,464.56	824,464.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,972,679.29	4,326,179.29	-1,646,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	18,400,168.32	18,400,168.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	312,844,690.83	42,491,190.83	-270,353,500.00
流动资产合计	457,357,798.85	457,357,798.85	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	14,400,304.84	14,400,304.84	
在建工程	69,345,431.27	69,345,431.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,154,890.37	16,154,890.37	
开发支出			
商誉	174,347.75	174,347.75	
长期待摊费用	89,622.41	89,622.41	
递延所得税资产	1,338,602.53	1,338,602.53	
其他非流动资产	1,163,514.75	1,163,514.75	
非流动资产合计	103,666,713.92	103,666,713.92	
资产总计	561,024,512.77	561,024,512.77	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,541,677.93	6,541,677.93	

预收款项	693,507.81	693,507.81	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,270,129.08	3,270,129.08	
应交税费	6,382,110.21	6,382,110.21	
其他应付款	8,270,106.23	8,270,106.23	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	25,157,531.26	25,157,531.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,629,180.73	14,629,180.73	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,629,180.73	14,629,180.73	
负债合计	39,786,711.99	39,786,711.99	
所有者权益：			

股本	70,406,000.00	70,406,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	211,370,807.17	211,370,807.17	
减：库存股	6,581,666.00	6,581,666.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,030,143.62	33,030,143.62	
一般风险准备			
未分配利润	198,513,208.00	198,513,208.00	
归属于母公司所有者权益合计	506,738,492.79	506,738,492.79	
少数股东权益	14,499,307.99	14,499,307.99	
所有者权益合计	521,237,800.78	521,237,800.78	
负债和所有者权益总计	561,024,512.77	561,024,512.77	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	24,166,227.08	24,166,227.08	
交易性金融资产		125,000,000.00	125,000,000.00
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	5,849,279.04	5,849,279.04	
应收账款	25,551,513.05	25,551,513.05	
应收款项融资			
预付款项	328,644.94	328,644.94	
其他应收款	124,770,680.84	123,124,180.84	-1,646,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	14,168,477.75	14,168,477.75	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	165,042,337.94	41,688,837.94	-123,353,500.00
流动资产合计	359,877,160.64	359,877,160.64	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	154,290,580.43	154,290,580.43	
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,540,301.99	7,540,301.99	
在建工程	203,883.50	203,883.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,145,740.08	1,145,740.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	89,622.41	89,622.41	
递延所得税资产	837,267.24	837,267.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	165,107,395.65	165,107,395.65	
资产总计	524,984,556.29	524,984,556.29	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,831,102.85	9,831,102.85	
预收款项	681,169.71	681,169.71	
合同负债			
应付职工薪酬	1,951,323.76	1,951,323.76	
应交税费	4,973,244.77	4,973,244.77	
其他应付款	6,610,535.50	6,610,535.50	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	24,047,376.59	24,047,376.59	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	430,039.99	430,039.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	430,039.99	430,039.99	
负债合计	24,477,416.58	24,477,416.58	
所有者权益：			
股本	70,406,000.00	70,406,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	209,477,756.18	209,477,756.18	
减：库存股	6,581,666.00	6,581,666.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,030,143.62	33,030,143.62	
未分配利润	194,174,905.91	194,174,905.91	
所有者权益合计	500,507,139.71	500,507,139.71	
负债和所有者权益总计	524,984,556.29	524,984,556.29	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
本公司	15%
江门市德商科佐科技实业有限公司	15%
广东达志化学科技有限公司	15%
和泉技研（广州）化学有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

2017年11月9日，本公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合核发的证书编号为GR201744003315号《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国

国所得税法》的相关规定及公司在主管税务部门备案，公司自2017年起三年内减按15%的税率缴交企业所得税。

2019年12月2日，子公司江门市德商科佐科技实业有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合核发的证书编号为GR201944003776号《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》的相关规定及公司在主管税务部门备案，公司自2019年起三年内减按15%的税率缴交企业所得税。

2018年11月28日，子公司广东达志化学科技有限公司[注]取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合核发的证书编号为GR201844005330号《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》的相关规定及公司在主管税务部门备案，公司自2018年起三年内减按15%的税率缴交企业所得税。

孙公司和泉技研（广州）化学有限公司在2019年度被认定为小型微利企业，可按照规定享受小型微利企业所得税优惠政策，故2019年度企业所得税减按20%减半征收。

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	348,993.99	136,966.45
银行存款	74,210,252.85	46,258,449.90
其他货币资金	198,000.00	682,848.52
合计	74,757,246.84	47,078,264.87

其他说明

货币资金期末数中包含土地转让保证金198,000.00元，其中：土地转让保证金198,000.00元使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	262,399,315.07	272,000,000.00
其中：		
理财产品	262,399,315.07	272,000,000.00
合计	262,399,315.07	272,000,000.00

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(1)2之说明。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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	20,772,376.42	8,654,039.09
商业承兑票据	331,645.00	82,650.00
合计	21,104,021.42	8,736,689.09

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	21,121,476.42	100.00%	17,455.00	0.08%	21,104,021.42	8,741,039.09	100.00%	4,350.00	0.05%	8,736,689.09
其中：										
银行承兑汇票	20,772,376.42	98.35%			20,772,376.42	8,654,039.09	99.00%			8,654,039.09
商业承兑汇票	349,100.00	1.65%	17,455.00	5.00%	331,645.00	87,000.00	1.00%	4,350.00	5.00%	82,650.00
合计	21,121,476.42	100.00%	17,455.00	0.08%	21,104,021.42	8,741,039.09	100.00%	4,350.00	0.05%	8,736,689.09

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

银行承兑汇票组合	20,772,376.42		
商业承兑汇票组合	349,100.00	17,455.00	5.00%
合计	21,121,476.42	17,455.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	4,350.00	13,105.00				17,455.00
合计	4,350.00	13,105.00				17,455.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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	6,688,208.99	
合计	6,688,208.99	

(5) 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

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						128,485.60	0.19%	128,485.60	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备						128,485.60	0.19%	128,485.60	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	82,931,304.67	100.00%	7,015,044.91	8.46%	75,916,259.76	69,026,305.86	99.81%	5,525,463.97	8.00%	63,500,841.89
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	82,931,304.67	100.00%	7,015,044.91	8.46%	75,916,259.76	69,026,305.86	99.81%	5,525,463.97	8.00%	63,500,841.89
合计	82,931,304.67	100.00%	7,015,044.91	8.46%	75,916,259.76	69,154,791.46	100.00%	5,653,949.57	8.18%	63,500,841.89

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	76,498,247.37
1 至 2 年	3,152,927.24
2 至 3 年	1,441,165.94
3 年以上	1,838,964.12
3 至 4 年	1,838,964.12
合计	82,931,304.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	128,485.60			128,485.60		
按组合计提坏账准备	5,525,463.97	1,553,905.94		64,325.00		7,015,044.91
合计	5,653,949.57	1,553,905.94		192,810.60		7,015,044.91

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

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	31,796,000.00	38.34%	1,589,800.00
第二名	8,943,634.59	10.78%	447,181.73
第三名	2,506,494.74	3.02%	125,324.74
第四名	1,893,356.07	2.28%	94,667.80
第五名	1,501,586.12	1.81%	75,079.31
合计	46,641,071.52	56.23%	

(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:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,122,751.30	98.47%	752,510.50	91.27%
1至2年			7,954.06	0.97%
2至3年			64,000.00	7.76%
3年以上	64,000.00	1.53%		
合计	4,186,751.30	--	824,464.56	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	1,394,846.21	33.32
第二名	1,374,678.55	32.83
第三名	207,978.50	4.97
第四名	157,149.17	3.75
第五名	99,570.80	2.38
小计	3,234,223.23	77.25

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,316,838.54	4,326,179.29
合计	4,316,838.54	4,326,179.29

(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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,148,193.00	2,140,593.00
个人所得税、住房公积金、个人养老保险	30,555.60	24,065.84
往来款	2,429,974.80	2,274,979.00
其他	106,511.56	363.00
合计	4,715,234.96	4,440,000.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	113,748.95	72.60		113,821.55
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-89,310.41	89,310.41		
--转入第三阶段		-72.60	72.60	
本期计提	11,186.98	273,278.99	108.90	284,574.87
2019年12月31日余额	35,625.52	362,589.40	181.50	398,396.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	782,663.96
1至2年	1,842,947.00
2至3年	363.00
3年以上	2,089,261.00
3至4年	2,089,261.00
合计	4,715,234.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

4) 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:

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
衡阳市凯信化工试剂股份有限公司	拆借款	2,429,974.80	1 年以内、1-2 年	51.53%	393,440.79
惠州大亚湾经济技术开发区住房和规划建设局	保证金	1,904,000.00	3 年以上	40.38%	
惠州大亚湾经济技术开发区墙体材料革新和建筑节能办公室	保证金	185,261.00	3 年以上	3.93%	
江卫钦	其他	55,500.00	1 年以内	1.18%	2,775.00
江门市崖门新财富环保工业有限公司	保证金	30,000.00	1-2 年	0.64%	
合计	--	4,604,735.80	--	97.66%	396,215.79

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:

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求按性质分类:

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源
------	------	------------	-----------	------	--------------	--------------	--------------------	------	-------------------	----------------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额
------	------	------	------	------	------	---------------	------------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

--	--	--	--

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

(10) 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	13,235,000.72	633,059.90	12,601,940.82	7,886,994.38		7,886,994.38
库存商品	10,247,439.97	927,445.40	9,319,994.57	10,419,924.93		10,419,924.93
周转材料	60,410.11		60,410.11	93,249.01		93,249.01
合计	23,542,850.80	1,560,505.30	21,982,345.50	18,400,168.32		18,400,168.32

(11) 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		633,059.90				633,059.90
库存商品		927,445.40				927,445.40
合计		1,560,505.30				1,560,505.30

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	可变现净值与成本孰低		

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(13) 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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		41,646,500.00
尚未抵扣的增值税进项税额	2,195,750.81	844,565.77
预缴的企业所得税	841,484.13	125.06
合计	3,037,234.94	42,491,190.83

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(1)2之说明。

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-----------------	----

							准备	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(1)2)之说明。

16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(1)2之说明。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因。

该股权属于公司的战略性股权投资，因此指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益公积投资。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	91,292,009.93	14,400,304.84
合计	91,292,009.93	14,400,304.84

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,997,526.46	11,499,135.75	5,742,836.09	2,559,949.67	35,799,447.97
2.本期增加金额	54,064,770.39	26,613,546.54	380,900.00	1,604,059.66	82,663,276.59
(1) 购置	152,707.00	9,066,640.86	380,900.00	1,604,059.66	11,204,307.52
(2) 在建工程转入	53,912,063.39	17,546,905.68			71,458,969.07
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			1,282,957.00	95,198.00	1,378,155.00
(1) 处置或报废			1,282,957.00	95,198.00	1,378,155.00
4.期末余额	70,062,296.85	38,112,682.29	4,840,779.09	4,068,811.33	117,084,569.56
二、累计折旧					
1.期初余额	8,035,444.66	8,237,962.02	3,940,284.37	1,185,452.08	21,399,143.13
2.本期增加金额	2,361,324.22	2,365,070.58	436,016.16	536,407.27	5,698,818.23

(1) 计提	2,361,324.22	2,365,070.58	436,016.16	536,407.27	5,698,818.23
3.本期减少金额		77,520.00	1,218,809.15	9,072.58	1,305,401.73
(1) 处置或报废		77,520.00	1,218,809.15	9,072.58	1,305,401.73
4.期末余额	10,396,768.88	10,525,512.60	3,157,491.38	1,712,786.77	25,792,559.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	59,665,527.97	27,587,169.69	1,683,287.71	2,356,024.56	91,292,009.93
2.期初账面价值	7,962,081.80	3,261,173.73	1,802,551.72	1,374,497.59	14,400,304.84

(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
惠州大亚湾生产基地	43,145,603.18	正在办理中
研发中心	8,992,227.63	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	211,317.14	69,345,431.27
合计	211,317.14	69,345,431.27

(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
大亚湾生产基地 厂房				40,328,601.60		40,328,601.60
惠州总部及研发 中心				7,644,823.11		7,644,823.11
大亚湾生产基地 在安装设备				20,929,763.38		20,929,763.38
污水处理工程	211,317.14		211,317.14	203,883.50		203,883.50
江门厂房改造工 程				238,359.68		238,359.68
合计	211,317.14		211,317.14	69,345,431.27		69,345,431.27

(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
大亚湾生产基地厂房	45,000,000.00	40,328,601.60	1,372,611.47	41,701,213.07			92.67%	100.00%				募股资金
惠州总部及研发中心	30,015,700.00	7,644,823.11		7,644,823.11			25.47%	100.00%				募股资金
大亚湾生产基地在安装设备	74,148,400.00	20,929,763.38	944,809.83	21,874,573.21			29.50%	100.00%				募股资金
合计	149,164,100.00	68,903,188.09	2,317,421.30	71,220,609.39			--	--				--

(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：						

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,721,821.80		188,679.24	307,366.94	19,217,867.98
2.本期增加金额	1,359,600.00				1,359,600.00
(1) 购置	1,359,600.00				1,359,600.00
(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	20,081,421.80		188,679.24	307,366.94	20,577,467.98
二、累计摊销					
1.期初余额	2,869,832.49		70,754.85	122,390.27	3,062,977.61
2.本期增加金额	433,501.27		20,440.29	39,651.91	493,593.47
(1) 计提	433,501.27		20,440.29	39,651.91	493,593.47
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	3,303,333.76		91,195.14	162,042.18	3,556,571.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,778,088.04		97,484.10	145,324.76	17,020,896.90
2.期初账面价值	15,851,989.31		117,924.39	184,976.67	16,154,890.37

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：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广东达志化学科 技有限公司	174,347.75					174,347.75
合计	174,347.75					174,347.75

(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
		计提		处置		
广东达志化学科 技有限公司						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为10%，预测期以后的现金流量根据增长率5%推断得出，该增长率和行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品销售额、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明该资产组未发生减值，因此未对商誉计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
信息服务费	89,622.41		56,604.00		33,018.41
路面修复工程		93,951.96	10,439.11		83,512.85

合计	89,622.41	93,951.96	67,043.11	116,531.26
----	-----------	-----------	-----------	------------

其他说明

30、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	7,278,057.85	1,288,203.22	5,748,806.62	1,020,641.79
股权激励费用	3,396,144.94	509,421.74	2,119,738.28	317,960.74
合计	10,674,202.79	1,797,624.96	7,868,544.90	1,338,602.53

(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
交易性金融资产公允价值变动	7,399,315.07	1,445,760.28		
合计	7,399,315.07	1,445,760.28		

(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	541,768.69	1,255,856.27		1,338,602.53
递延所得税负债	541,768.69	903,991.59		

(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	1,713,343.78	23,314.50
可抵扣亏损	8,162,236.85	2,095,605.23

合计	9,875,580.63	2,118,919.73
----	--------------	--------------

(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
2020 年	630,334.57	630,334.57	
2021 年	428,304.68	428,304.68	
2022 年	381,096.71	381,096.71	
2023 年	655,869.27	655,869.27	
2024 年	6,066,631.62		
合计	8,162,236.85	2,095,605.23	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款		1,163,514.75
合计		1,163,514.75

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

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。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	2,280,205.62	5,702,297.99
应付设备款及其他	7,560,851.56	839,379.94
合计	9,841,057.18	6,541,677.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,873,036.95	693,507.81
合计	1,873,036.95	693,507.81

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、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	3,270,129.08	19,243,934.87	16,705,603.77	5,808,460.18
二、离职后福利-设定提存计划		1,342,636.88	1,342,636.88	
合计	3,270,129.08	20,586,571.75	18,048,240.65	5,808,460.18

(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	3,261,738.03	16,888,787.37	14,350,827.48	5,799,697.92
2、职工福利费		1,016,891.58	1,016,891.58	
3、社会保险费		791,103.31	791,103.31	
其中：医疗保险费		684,920.40	684,920.40	
工伤保险费		24,675.36	24,675.36	
生育保险费		81,507.55	81,507.55	
4、住房公积金		444,544.00	444,544.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,391.05	102,608.61	102,237.40	8,762.26
合计	3,270,129.08	19,243,934.87	16,705,603.77	5,808,460.18

(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		1,279,914.24	1,279,914.24	
2、失业保险费		62,722.64	62,722.64	
合计		1,342,636.88	1,342,636.88	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,836,670.70	2,607,819.12
企业所得税	1,570,367.01	3,215,814.54
城市维护建设税	274,259.09	205,233.91
教育费附加	195,899.34	146,595.67
其他	42,140.34	206,646.97
合计	5,919,336.48	6,382,110.21

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,976,732.73	8,270,106.23
合计	10,976,732.73	8,270,106.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(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
限制性股票回购义务	3,948,999.60	6,581,666.00
少数股东借款		1,658,140.73
股权收购款项	6,682,930.00	
预提水电费、蒸汽费	85,188.57	19,000.00
往来款	180,000.00	
其他	79,614.56	11,299.50
合计	10,976,732.73	8,270,106.23

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、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

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
合计	--	--	--								

(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

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、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：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	14,629,180.73		4,119,610.61	10,509,570.12	与收益及资产相关的政府补助

合计	14,629,180.73		4,119,610.61	10,509,570.12	--
----	---------------	--	--------------	---------------	----

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
产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）设备资助款	8,830,000.00			543,940.64			8,286,059.36	与资产相关
中央财政节能减排（循环经济发展）补助资金	5,369,140.74			3,145,629.98			2,223,510.76	与收益相关
黄埔区科技局高层次人才项目补助	430,039.99			430,039.99				与收益相关

其他说明：

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	70,406,000.00			35,203,000.00		35,203,000.00	105,609,000.00

其他说明：

根据2019年6月24日召开的2018年年度股东大会通过，公司以现有总股本 70,406,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计增加35,203,000.00股。该次资本公积转增后，注册资本由70,406,000.00

元增加至105,609,000.00元，总股本由7,040.6万股增加至10,560.90万股。

54、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：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	208,998,736.55	62,229.97	42,248,707.48	166,812,259.04
其他资本公积	2,372,070.62	2,804,651.30		5,176,721.92
合计	211,370,807.17	2,866,881.27	42,248,707.48	171,988,980.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价

① 在不丧失控制权的情况下处置子公司和泉技研（广州）有限公司部分股权，导致持股比例下降，最终增加资本溢价（股本溢价）62,229.97元。

② 本期购买子公司广东达志化学科技有限公司少数股东股权，导致持股比例上升，最终减少资本公积（股本溢价）7,045,707.48元。

③ 本期资本公积转增股本，最终减少资本公积（股本溢价）35,203,000.00元，原因详见本财务报表附注五（一）23股本之说明。

2) 其他资本公积

确认股权激励成本增加其他资本公积2,804,651.30元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励具有回购义务的库存股	6,581,666.00		2,632,666.40	3,948,999.60
合计	6,581,666.00		2,632,666.40	3,948,999.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期限限制性股票达到解锁条件无需回购冲减的库存股2,632,666.40元。

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

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：

58、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		76,889.41	76,889.41	
合计		76,889.41	76,889.41	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	33,030,143.62	2,777,794.16		35,807,937.78
合计	33,030,143.62	2,777,794.16		35,807,937.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积的变动系根据《公司法》及公司章程按母公司净利润的10.00%计提的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	198,513,208.00	192,459,781.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,491,489.76	55,173,143.94
减：提取法定盈余公积	2,777,794.16	5,789,718.02
应付普通股股利	10,490,493.67	43,329,999.62
期末未分配利润	214,736,409.93	198,513,208.00

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。

61、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	173,475,187.54	116,673,983.02	183,336,813.93	108,523,979.76
其他业务	24,592.85		9,556.97	
合计	173,499,780.39	116,673,983.02	183,346,370.90	108,523,979.76

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、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	744,583.75	841,774.89
教育费附加	532,171.93	606,087.50
房产税	108,009.10	90,141.47
土地使用税	220,049.87	223,187.44
车船使用税	30,557.21	11,250.00
印花税	198,424.50	104,958.03
环境保护税	649.01	434.36
其他	5,046.34	
合计	1,839,491.71	1,877,833.69

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,272,107.03	2,919,595.40
运输费用	2,557,879.83	2,488,496.41

广告宣传费	54,716.63	102,375.89
差旅费用	868,612.81	784,853.02
其他	84,486.46	126,515.30
合计	6,837,802.76	6,421,836.02

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,698,237.87	6,626,037.96
服务费	2,932,276.14	2,454,306.95
折旧摊销费	3,049,574.85	1,593,247.47
招待费	449,755.01	424,782.65
办公费	1,580,524.41	1,427,863.00
汽车费用	487,175.11	479,345.17
差旅费用	426,916.82	426,485.83
股权激励费用	2,804,651.30	2,372,070.62
其他	1,154,636.11	1,239,821.36
合计	22,583,747.62	17,043,961.01

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	3,378,438.64	4,346,281.02
职工薪酬	4,865,114.79	5,028,049.15
折旧摊销	456,322.30	452,330.71
委托研发支出	97,087.38	300,000.00
其他费用	167,498.40	373,306.13
合计	8,964,461.51	10,499,967.01

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	366,538.10	472,291.26
汇兑损益	-56,694.99	-98,750.56
银行手续费	72,921.40	163,154.39
合计	-350,311.69	-407,887.43

其他说明：

67、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	543,940.64	11,801,336.03
与收益相关的政府补助	4,281,857.22	
个税手续费返还	5,276.71	81,512.80

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		17,025,360.06
处置金融工具取得的投资收益	10,748,442.66	
企业间资金拆借利息收入	454,995.80	
合计	11,203,438.46	17,025,360.06

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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
交易性金融资产	7,399,315.07	
合计	7,399,315.07	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,851,585.81	
合计	-1,851,585.81	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,236,984.33
二、存货跌价损失	-1,560,505.30	
合计	-1,560,505.30	-2,236,984.33

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	22,577.81	-315,407.18

74、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	514,700.00	700,000.00	514,700.00
其他	12,000.80	39,649.15	12,000.80
合计	526,700.80	739,649.15	526,700.80

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
广州开发区 2017 年高企	广州经济技 术开发区财	奖励	因研究开发、 技术更新及	是	否		700,000.00	与收益相关

认定奖励	政局		改造等获得的补助					
知识产权优势企业的补贴	广州经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	250,000.00		与收益相关
2019 创新能力建设计划第八批的补贴	广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
生育津贴	广州市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	14,700.00		与收益相关
促进小微工业企业上规模专项资金	广州市番禺区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关

其他说明：

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3之说明。

75、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	200,000.00		200,000.00
非流动资产毁损报废损失	219,236.08		219,236.08
滞纳金及罚款	12,970.80	26,794.75	12,970.80
其他	0.61	2,005.19	0.61
合计	432,207.49	28,799.94	432,207.49

其他说明：

76、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	5,666,513.14	10,399,159.45
递延所得税费用	986,737.85	-823,451.32
合计	6,653,250.99	9,575,708.13

(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	37,089,413.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,563,412.03
子公司适用不同税率的影响	302,808.41
调整以前期间所得税的影响	-281,763.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	805,796.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,262,184.47
研发费加计扣除的影响	-999,186.92
所得税费用	6,653,250.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,220,887.25	3,560,516.76
收回工程保证金本息	682,036.62	
利息收入	366,538.10	310,259.26
其他	342,028.77	121,161.95

合计	2,611,490.74	3,991,937.97
----	--------------	--------------

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
付现的销售费用、管理费用、研发费用	12,936,705.56	14,802,715.47
捐赠支出	200,000.00	
支付土地转让保证金	198,000.00	
银行手续费	72,921.40	163,154.39
其他	1,801,598.09	1,443,161.37
合计	15,209,225.05	16,409,031.23

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
收回子公司少数股东借款	300,000.00	810,160.00
收到子公司少数股东借款利息		162,032.00
合计	300,000.00	972,192.00

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
支付子公司少数股东借款		3,085,139.00
合计		3,085,139.00

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
转让子公司部分股权收到的现金	400,000.00	
出售股权收到的现金		7,350,000.00

合计	400,000.00	7,350,000.00
----	------------	--------------

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
归还子公司原股东借款		5,742,086.19
归还子公司少数股东借款		200,000.00
合计		5,942,086.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	30,436,162.58	56,877,639.30
加：资产减值准备	3,412,091.11	2,236,984.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,698,818.23	2,238,634.93
无形资产摊销	493,593.47	435,821.71
长期待摊费用摊销	67,043.11	56,604.00
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）	-22,577.81	315,407.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	219,236.08	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,399,315.07	
财务费用（收益以“-”号填列）	-56,694.99	-260,782.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,203,438.46	-17,025,360.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	82,746.26	-823,451.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	903,991.59	
存货的减少（增加以“-”号填	-5,142,682.48	3,513,149.04

列)		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-31,347,983.09	-11,576,447.06
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-6,469,633.51	-7,472,173.35
其他	2,804,651.30	2,372,070.62
经营活动产生的现金流量净额	-17,523,991.68	30,888,096.76
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	74,559,246.84	46,396,228.25
减：现金的期初余额	46,396,228.25	46,593,950.38
现金及现金等价物净增加额	28,163,018.59	-197,722.13

（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	74,559,246.84	46,396,228.25
其中：库存现金	348,993.99	136,966.45

可随时用于支付的银行存款	74,210,252.85	46,258,449.90
可随时用于支付的其他货币资金		811.90
三、期末现金及现金等价物余额	74,559,246.84	46,396,228.25

其他说明：

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	6,688,208.99	2,644,570.04
其中：支付货款	6,688,208.99	2,644,570.04

80、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：

81、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	198,000.00	土地转让保证金
合计	198,000.00	--

其他说明：

82、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	562,731.96	6.9762	3,925,730.70
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
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

83、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：

84、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
产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）设备资助款	8,830,000.00	递延收益：8,286,059.36 其他收益：543,940.64	543,940.64
中央财政节能减排（循环经济发展）补助资金	5,369,140.74	递延收益：2,223,510.76 其他收益：3,145,629.98	3,145,629.98
黄埔区科技局高层次人才项目补助	430,039.99	其他收益	430,039.99
18 年高企认定市级补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
工业贸易发展局科技专项资金(1 高新	200,000.00	其他收益	200,000.00
广州黄埔区 2017 年企业研发后补助专题	11,100.00	其他收益	11,100.00
广州市拨付 2017 年企业研发后补助专题	11,100.00	其他收益	11,100.00
黄埔区 2019 年第一批太阳能光伏发电补助款	11,987.25	其他收益	11,987.25
广东省环保涂镀工程技术科技项目的补贴	270,000.00	其他收益	270,000.00
知识产权优势企业的补贴	250,000.00	营业外收入	250,000.00

2019 创新能力建设计划第八批的补贴	150,000.00	营业外收入	150,000.00
创业带动就业政府补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
生育津贴	14,700.00	营业外收入	14,700.00
促进小微工业企业上规模专项资金资助	100,000.00	营业外收入	100,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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	
和泉技研（广州）有限公司[注 1]	广州市	广州市	研究和试验发展		60.00%	设立
惠州大亚湾达志精细化工有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		设立
江门市德商科佐科技实业有限公司	江门市	江门市	制造业	51.00%		同一控制下企业合并
广东达志化学科技有限公司[注 2]	广州市	广州市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州达志新材料科技有限公司	广州市	广州市	制造业	100.00%		设立
广东凯信达志化学试剂有限公司	广州市	广州市	制造业	51.00%		设立
广州领航干细胞再生医学科技有限公司	广州市	广州市	干细胞的制备及储存等		51.00%	设立
特司码（广州）研究院有限公司	广州市	广州市	研究和实验发展	70.00%		设立

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：

在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
广东达志化学科技有限公司	2019-10-17	51.00%	100.00%
和泉技研（广州）有限公司	2019-3-31	100.00%	60.00%

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

项 目	广东达志化学科技有限公司
购买对价	
现金	15,552,000.00
购买对价合计	15,552,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	8,506,292.52
差额	7,045,707.48
其中：调整资本公积	7,045,707.48

项 目	和泉技研（广州）有限公司
处置对价	
现金	400,000.00
处置对价合计	400,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	337,770.03
差额	62,229.97
其中：调整资本公积	62,229.97

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
----	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(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**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过90天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）6、五（一）8、五（一）9之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的56.23% (2018年12月31日：51.20%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

报告期内，公司营运资金充足，能够满足其日常运营及资本开支，不存在银行借款和票据结算等长期融资手段，因此本公司面临的流动风险不重大。金融负债按剩余到期日分类

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	9,841,057.18	9,841,057.18	9,841,057.18		
其他应付款	10,976,732.73	10,976,732.73	10,976,732.73		
小 计	20,817,789.91	20,817,789.91	20,817,789.91		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	6,541,677.93	6,541,677.93	6,541,677.93		
其他应付款	8,270,106.23	8,270,106.23	8,270,106.23		
小 计	14,811,784.16	14,811,784.16	14,811,784.16		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2之说明。

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		262,399,315.07		262,399,315.07
(三)其他权益工具投资		1,000,000.00		1,000,000.00
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息。

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
湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）	衡阳市	自有资金进行新能源科技投资；电池科技技术服务；技术咨询；企业形象策划；展示展览服务(除展销)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准	1505000000	16.68%	16.68%

		批准后方可开展经营活动)			
--	--	--------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王蕾。

其他说明：

王蕾女士为湖南衡帕动力合伙企业（有限合伙）（以下简称“衡帕动力”或“受让方”）的实际控制人。

公司控股股东、实际控制人蔡志华先生及股东刘红霞女士与衡帕动力于 2019 年 9 月 16 日签署了《股份转让协议》及《表决权放弃协议》，公司控股股东、实际控制人蔡志华先生及股东刘红霞女士拟通过协议转让方式将公司 17,615,700 股股份（约占公司总股本的 16.68%）转让给受让方衡帕动力，其中，蔡志华先生拟转让 15,854,130 股公司股份（约占公司总股本的 15.01%），刘红霞女士拟转让 1,761,570 股公司股份（约占公司总股本的 1.67%）。同时，蔡志华先生、刘红霞女士及受让方同意，自受让方受让蔡志华先生、刘红霞女士持有的公司 17,615,700 股股份完成过户登记之日起，蔡志华先生无条件且不可撤销地永久放弃行使公司 38,230,458 股股份对应的表决权（占公司股份总数的 36.20%）、刘红霞女士无条件且不可撤销地永久放弃行使公司 5,284,710 股股份对应的表决权（约占公司股份总数的 5.00%）。

2019 年 11 月 1 日，公司接到上述转让方的通知，其已收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，上述转让方协议转让给衡帕动力的 17,615,700 股股份已完成过户登记手续，过户日期为 2019 年 10 月 31 日。本次交易所涉标的股份过户后，公司控股股东由蔡志华变更为衡帕动力，公司实际控制人由蔡志华变更为王蕾。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

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

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

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

关联担保情况说明

(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
关键管理人员报酬	2,085,609.47	1,847,600.00

(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
其他应付款	蔡志华	180,000.00	

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	162,400.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	16.211 元/股，6/18/30 个月

其他说明

公司于2018年6月11日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2018年6月11日为首次授予日，向 58 名激励对象首次授予40.60万股限制性股票。

限制性股票第一个解除限售期自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例40.00%；第二个解除限售期自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例30.00%；第三个解除限售期自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例30.00%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,176,721.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,804,651.30

其他说明

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

截至资产负债表日，本公司不存在重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	198,544,920.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	198,544,920.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 获赠股权

2020年1月17日，经公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于获赠股权资产暨关联交易的议案》，同意凌帕新能源科技（上海）有限公司向公司无偿赠与其持有的湖南新敏雅新能源科技有限公司80%股权及四川新敏雅电池科技有限公司80%股权，并签署《关于四川新敏雅电池科技有限公司及湖南新敏雅新能源科技有限公司之股权赠与协议》。公司本次获赠资产不附加任何条件和义务。

根据广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2019]第355号《资产评估报告》，湖南新敏雅股东全部权益在评估基准日（2019年11月30日）的市场价值为 2,759.62 万元。

根据广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2019]第356号《资产评估报告》，四川新敏雅股东全部权益在评估基准日（2019年11月30日）的市场价值为 2,310.06 万元。

（2）出售全资子公司股权

2020年4月1日，经公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于出售全资子公司股权暨关联交易的议案》。公司拟将全资子公司广州达志新材料科技有限公司（100%的股权按照评估值作价 11,641.90 万元人民币转让给蔡志华先生。

根据广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2019]第353号《资产评估报告》，达志新材料股东全部权益在评估基准日（2019年10月 31日）的市场价值为 11,641.90 万元。

（3）注销控股子公司

2019年9月6日，经公司第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于注销公司控股子公司的议案》，同意公司注销控股子公司特司码（广州）研究院有限公司，截至出具报告日，子公司特司码（广州）研究院有限公司注销尚未办理完成。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

（4）资本公积转增

2020年4月24日，经公司第四届董事会第四次会议审议通过，2019年度利润分配预案：以截至2019年12月31日的总股本105,609,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利18.80元（含税），共计198,544,920.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。同时以资本公积金每10股转增5股，共计转增52,804,500股。

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

分部信息

本公司的盈亏主要来自中国地区内表面工程化学品的生产和销售，各项业务的风险和报酬紧密相连，本公司亦未对各项业务设立专门的内部组织结构、管理要求和内部报告制度，因此，本公司没有不同的业务分部和地区分部，不提供分部报告。本公司按地区的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

地区	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	447,466.06	212,959.67
华东地区	71,773,161.31	46,474,056.59
华南地区	95,728,063.30	67,245,985.59

华中地区	4,430,063.30	2,321,019.35
境外地区	651,093.22	213,322.59
西南地区	334,454.22	142,519.42
境内其他地区	110,886.13	64,119.81
小计	173,475,187.54	116,673,983.02

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						128,485.60	0.44%	128,485.60	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备						128,485.60	0.44%	128,485.60	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	41,648,070.33	100.00%	4,435,127.70	10.65%	37,212,942.63	28,885,070.80	99.56%	3,333,557.75	11.54%	25,551,513.05
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	41,648,070.33	100.00%	4,435,127.70	10.65%	37,212,942.63	28,885,070.80	99.56%	3,333,557.75	11.54%	25,551,513.05
合计	41,648,070.33	100.00%	4,435,127.70	10.65%	37,212,942.63	29,013,556.40	100.00%	3,462,043.35	11.93%	25,551,513.05

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款--账龄组合	37,708,298.29	4,435,127.70	11.76%

应收账款--合并范围内关联往来组合	3,939,772.04		
合计	41,648,070.33	4,435,127.70	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	36,414,632.05
1 至 2 年	2,134,058.22
2 至 3 年	1,429,614.00
3 年以上	1,669,766.06
3 至 4 年	1,669,766.06
合计	41,648,070.33

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	128,485.60			128,485.60		
按组合计提坏账准备	3,333,557.75	1,101,569.95				4,435,127.70
合计	3,462,043.35	1,101,569.95		128,485.60		4,435,127.70

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：

本期实际核销应收账款128,485.60元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	8,943,634.59	21.47%	447,181.73
第二名	3,565,668.40	8.56%	
第三名	1,893,356.07	4.55%	94,667.80
第四名	1,501,586.12	3.61%	75,079.31
第五名	1,326,262.50	3.18%	66,313.13
合计	17,230,507.68	41.37%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	245,685,420.28	123,124,180.84
合计	245,685,420.28	123,124,180.84

(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

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：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	30,000.00	30,000.00

往来款	245,651,636.85	123,094,180.84
其他	3,982.56	
合计	245,685,619.41	123,124,180.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	199.13			199.13
2019 年 12 月 31 日余额	199.13			199.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	224,378,795.87
1 至 2 年	30,000.00
2 至 3 年	21,276,823.54
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	245,685,619.41

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

4) 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：

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
第一名	往来款	215,651,636.85	1 年以内	87.78%	
第二名	往来款	30,000,000.00	1 年以内、2-3 年	12.21%	
第三名	保证金	30,000.00	1-2 年	0.01%	
第四名	其他	3,982.56	1 年以内	0.00%	199.13
合计	--	245,685,619.41	--	100.00%	199.13

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	195,228,840.43		195,228,840.43	154,290,580.43		154,290,580.43
合计	195,228,840.43		195,228,840.43	154,290,580.43		154,290,580.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
和泉技研(广州)有限公司	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00				
惠州大亚湾达志精细化工有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
江门市德商科佐科技实业有限公司	6,789,380.43	730,000.00				7,519,380.43	
广东达志化学科技有限公司	5,361,200.00	15,552,000.00				20,913,200.00	
广东凯信达志化学试剂有限公司	1,640,000.00					1,640,000.00	
广州达志新材料科技有限公司	80,000,000.00	24,556,260.00				104,556,260.00	
特司码(广州)研究院有限公司		600,000.00				600,000.00	
合计	154,290,580.43	41,938,260.00	1,000,000.00			195,228,840.43	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,258,875.71	67,560,597.96	121,221,912.93	61,577,516.46
其他业务	24,592.85		9,556.97	
合计	111,283,468.56	67,560,597.96	121,231,469.90	61,577,516.46

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		7,149,612.65
处置长期股权投资产生的投资收益		2,450,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,400,000.00
理财产品收益	9,010,022.71	10,683,871.69
合计	9,010,022.71	22,683,484.34

6、其他

研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	2,677,573.27	3,199,498.00
职工薪酬	1,574,053.44	2,441,939.69
折旧摊销	307,837.84	372,100.23
委托研发支出		300,000.00
其他费用	100,581.04	252,810.22
合计	4,660,045.59	6,566,348.14

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	-196,658.27	
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）	5,340,497.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	454,995.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,147,757.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,970.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,276.71	
减：所得税影响额	3,829,109.54	
少数股东权益影响额	825,543.89	
合计	18,896,245.79	--

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

□ 适用 √ 不适用

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	5.68%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.04%	0.10	0.10

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

第十三节备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2019年年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。