

证券代码：430141

证券简称：久日新材

主办券商：太平洋证券

天津久日新材料股份有限公司

2018 年年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

天津久日新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 3 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布了《2018 年年度报告》，公司现予以更正。

一、更正内容

（一）“第三节 会计数据和财务指标摘要之二、偿债能力”

更正前：

	本期期末	上年期末	增减比例
利息保障倍数	14.61	5.54	-

更正后：

	本期期末	上年期末	增减比例
利息保障倍数	14.60	5.54	-

（二）“第三节 会计数据和财务指标摘要之八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况”

更正前：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
购买商品、接受劳务支付的现金	485,753,857.27	390,935,853.52	664,365,863.65	390,312,521.88
支付的各项税费	38,879,060.30	37,540,714.86	30,320,241.24	29,008,609.38

更正后：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
购买商品、接受劳	485,753,857.27	390,935,853.52	664,365,863.65	389,516,108.58

务支付的现金				
支付的各项税费	38,879,060.30	37,540,714.86	30,320,241.24	29,805,022.68

(三)“第四节 管理层讨论与分析之二、经营情况回顾之 2. 营业情况分析之(1) 利润构成”

更正前：

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	1,005,158,805.37	-	739,779,614.61	-	35.87%
营业成本	618,669,295.94	61.55%	558,820,203.98	75.54%	10.71%
毛利率%	38.45%	-	24.46%	-	-
管理费用	66,269,487.10	6.59%	41,432,642.72	5.60%	59.95%
研发费用	43,200,907.11	4.30%	28,959,306.69	3.91%	49.18%
销售费用	27,770,062.56	2.76%	24,620,014.69	3.33%	12.79%
财务费用	10,441,905.42	1.04%	18,138,911.07	2.45%	-42.43%
资产减值 损失	12,384,370.21	1.23%	10,759,741.53	1.45%	15.10%
其他收益	5,016,011.41	0.50%	11,961,692.63	1.62%	-58.07%
投资收益	-2,050,000.00	-0.20%	-	-	-
公允价值 变动收益	-	-	-	-	-
资产处置 收益	-2,673,503.47	-0.27%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	216,679,138.48	21.56%	62,201,886.38	8.41%	248.35%
营业外收 入	1,436,587.73	0.14%	389,553.63	0.05%	268.78%
营业外支 出	4,812,750.53	0.48%	988,857.57	0.13%	386.70%
净利润	175,927,632.51	17.50%	50,592,316.02	6.84%	247.74%

项目重大变动原因：

1. 营业收入变动比例为 35.87%，主要原因：受产业升级和环保政策的影响，市场对光固化涂料、光固化油墨、光固化胶粘剂等光固化材料的需求提升、价格上涨，本公司所生产的光引发剂作为光固化材料的核心原材料，需求在持续增加。同时，公司根据市场变化适时调整产品结构，扩大生产规模并大力开拓销售市场，提高了具有技术优势的光引发剂如 184、1173 等品种的生产规模和销售比重，产品销售毛利率因此上升。

2. 管理费用变动比例为 59.95%，主要原因：本期销售业绩较好，发放绩效考核奖金较多、公司对核心员工实施股份支付增加管理费用 939.08 万元所致。

3. 研发费用变动比例为 49.18%，主要原因：公司根据市场变化情况和行业发展趋势，加大了对新产品、新工艺的研发投入，以期满足客户的不同需求。

4. 财务费用变动比例为-42.43%，主要原因：汇兑损益降低 199.02%，减少 11,560,333.33 元所致。

5. 资产减值损失变动比例为 15.10%，主要原因：公司对库龄时间较长的存货，按账面价值高于市场估价差额计提存货跌价准备，增加了 4,529,321.25 元。

6. 其他收益变动比例为-58.07%，主要原因：公司本年的政府补贴较 2017 年减少 6,982,865.22 元。

7. 营业外收入变动比例为 268.78%，主要原因：公司本期增加久悬未决收入 946,888.11 元及罚款赔偿收入 322,619.92 元。

8. 营业外支出变动比例为 386.70%，主要原因：公司全资子公司山东久日火灾损失 2,357,248.81 元。

更正后：

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	1,005,158,805.37	-	739,779,614.61	-	35.87%
营业成本	618,669,295.94	61.55%	558,820,203.98	75.54%	10.71%
毛利率%	38.45%	-	24.46%	-	-
管理费用	66,394,000.36	6.61%	41,432,642.72	5.60%	60.25%
研发费用	43,200,907.11	4.30%	28,959,306.69	3.91%	49.18%
销售费用	27,770,062.56	2.76%	24,620,014.69	3.33%	12.79%
财务费用	10,441,905.42	1.04%	18,138,911.07	2.45%	-42.43%
资产减值损失	12,384,370.21	1.23%	10,759,741.53	1.45%	15.10%
其他收益	5,016,011.41	0.50%	11,961,692.63	1.62%	-58.07%
投资收益	-2,050,000.00	-0.20%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-2,673,503.47	-0.27%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	216,554,625.22	21.54%	62,201,886.38	8.41%	248.15%
营业外收入	1,436,587.73	0.14%	389,553.63	0.05%	268.78%
营业外支出	4,812,750.53	0.48%	988,857.57	0.13%	386.70%
净利润	175,927,632.51	17.50%	50,592,316.02	6.84%	247.74%

项目重大变动原因：

1. 营业收入变动比例为 35.87%，主要原因：受产业升级和环保政策的影响，市场对光固化涂料、光固化油墨、光固化胶粘剂等光固化材料的需求提升、价格上涨，本公司所生产的光引发剂作为光固化材料的核心原材料，需求在持续增加。同时，公司根据市场变化适时调整产品结构，扩大生产规模并大力开拓销售市场，提高了具有技术优势的光引发剂

如 184、1173 等品种的生产规模和销售比重，产品销售毛利率因此上升。

2. 管理费用变动比例为 60.25%，主要原因：本期销售业绩较好，发放绩效考核奖金较多、公司对核心员工实施股份支付增加管理费用 939.08 万元所致。

3. 研发费用变动比例为 49.18%，主要原因：公司根据市场变化情况和行业发展趋势，加大了对新产品、新工艺的研发投入，以期满足客户的不同需求。

4. 财务费用变动比例为-42.43%，主要原因：汇兑损益降低 199.02%，减少 11,560,333.33 元所致。

5. 资产减值损失变动比例为 15.10%，主要原因：公司对库龄时间较长的存货，按账面价值高于市场估价差额计提存货跌价准备，增加了 4,529,321.25 元。

6. 其他收益变动比例为-58.07%，主要原因：公司本年的政府补贴较 2017 年减少 6,982,865.22 元。

7. 营业外收入变动比例为 268.78%，主要原因：公司本期增加久悬未决收入 946,888.11 元及罚款赔偿收入 322,619.92 元。

8. 营业外支出变动比例为 386.70%，主要原因：公司全资子公司山东久日火灾损失 2,357,248.81 元。

(四)“第四节 管理层讨论与分析之二、经营情况回顾之 2. 营业情况分析之(3) 主要客户情况”

更正前：

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	113,470,574.32	11.29%	否
2	第二名	70,418,862.88	7.01%	否
3	第三名	36,232,123.35	3.60%	否
4	第四名	27,321,180.96	2.72%	否
5	第五名	26,999,200.45	2.69%	否
合计		274,441,941.96	27.31%	-

更正后：

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	113,470,574.32	11.29%	否
2	第二名	70,418,862.88	7.01%	否
3	第三名	36,302,503.54	3.61%	否
4	第四名	31,844,174.83	3.17%	否
5	第五名	27,321,180.96	2.72%	否
合计		279,357,296.53	27.80%	-

(五)“第四节 管理层讨论与分析之二、经营情况回顾之 2. 营业情况分析之(4) 主要供应商情况”

更正前：

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名	57,814,009.99	9.39%	否
2	第二名	36,488,351.07	5.92%	否
3	第三名	35,158,699.87	5.71%	否
4	第四名	32,531,668.93	5.28%	否
5	第五名	23,623,976.38	3.84%	否
合计		185,616,706.24	30.14%	-

更正后：

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名	57,814,009.99	9.39%	否
2	第二名	36,488,351.07	5.92%	否
3	第三名	35,158,699.87	5.71%	否
4	第四名	34,600,232.18	5.62%	否
5	第五名	24,529,148.79	3.98%	否
合计		188,590,441.90	30.62%	-

(六) “第七节 融资及利润分配情况之五、间接融资情况”

更正前：

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
融资租赁	中关村科技租赁有限公司	9,000,000.00	5.65%	2017/6/14 -2020/6/13	否
融资租赁	中关村科技租赁有限公司	40,000,000.00	5.65%	2017/6/13 -2020/6/12	否
融资租赁	中关村科技租赁有限公司	5,000,000.00	5.90%	2018/5/18 -2020/6/12	否

更正后：

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
融资租赁	中关村科技租赁有限公司	9,000,000.00	5.65%	2017/6/13 -2020/6/12	否
融资租赁	中关村科技租赁有限公司	40,000,000.00	5.65%	2017/6/14 -2020/6/13	否
融资租赁	中关村科技租赁有限公司	5,000,000.00	5.90%	2018/5/18 -2021/5/17	否

(七) “第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况之二、员工情况之一”

在职员工（公司及控股子公司）基本情况”

更正前：

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	263	255
研发技术人员	118	127
财务人员	23	23
采购人员	13	13
生产人员	434	428
销售人员	47	43
员工总计	898	889

更正后：

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	109	111
研发技术人员	118	127
财务人员	23	23
采购人员	13	13
生产人员	588	572
销售人员	47	43
员工总计	898	889

(八) “第十一节 财务报告之二、财务报表之(三)合并利润表”

更正前：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
二、营业总成本		788,772,174.83	689,539,420.86
管理费用	六、注释 34	66,269,487.10	41,432,642.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		216,679,138.48	62,201,886.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		213,302,975.68	61,602,582.44
减：所得税费用	六、注释 44	37,375,343.17	11,010,266.42

更正后：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
二、营业总成本		788,896,688.09	689,539,420.86
管理费用	六、注释 34	66,394,000.36	41,432,642.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		216,554,625.22	62,201,886.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		213,178,462.42	61,602,582.44

减：所得税费用	六、注释 44	37,250,829.91	11,010,266.42
---------	------------	---------------	---------------

(九) “第十一节 财务报告之二、财务报表之(四) 母公司利润表”

更正前：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
管理费用		28,825,743.78	15,039,118.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,133,081.66	97,541,543.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,789,790.61	97,189,028.73
减：所得税费用		6,475,798.15	-158,391.60

更正后：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
管理费用		28,950,257.04	15,039,118.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,008,568.40	97,541,543.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,665,277.35	97,189,028.73
减：所得税费用		6,351,284.89	-158,391.60

(十) “第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之六、合并财务报表主要项目注释之注释 2. 应收票据及应收账款之（二）应收账款之 5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款”

更正前：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户一	18,575,971.43	11.02	928,798.57
客户二	11,718,388.84	6.95	585,919.44
客户三	8,874,117.60	5.26	443,705.88
客户四	7,712,993.90	4.58	385,649.70
客户五	7,231,600.00	4.29	361,580.00
合计	54,113,071.77	32.10	2,705,653.59

更正后：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	18,575,971.43	11.02	928,798.57
第二名	11,718,388.84	6.95	585,919.44
第三名	8,874,117.60	5.26	443,705.88
第四名	7,712,993.90	4.58	385,649.70
第五名	7,231,600.00	4.29	361,580.00

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合计	54,113,071.77	32.10	2,705,653.59

(十一) “第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之六、合并财务报表主要项目注释之注释 19. 应交税费”

更正前：

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	5,094,384.50	9,166,308.51
企业所得税	20,360,514.60	8,545,532.70
个人所得税	133,605.45	132,676.51
城市维护建设税	180,453.87	346,867.97
教育费附加	95,098.99	159,662.09
地方教育费附加	63,399.32	106,441.99
房产税	160,278.43	13,934.06
土地使用税	298,515.26	3,094.96
契税及耕地占用税	583,780.46	583,780.46
其他	134,733.64	33,078.70
合计	27,104,764.52	19,091,377.95

更正后：

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	5,070,393.79	9,166,308.51
企业所得税	20,384,505.31	8,545,532.70
个人所得税	133,605.45	132,676.51
城市维护建设税	180,453.87	346,867.97
教育费附加	95,098.99	159,662.09
地方教育费附加	63,399.32	106,441.99
房产税	160,278.43	13,934.06
土地使用税	298,515.26	3,094.96
契税及耕地占用税	583,780.46	583,780.46
其他	134,733.64	33,078.70
合计	27,104,764.52	19,091,377.95

(十二) “第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之六、合并财务报表主要项目注释之注释 23. 长期应付款之（一）长期应付款之长期应付款增减变动”

更正前：

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中关村科技租赁有限公司（山东久日）	41,395,177.00	5,000,000.00	16,638,395.00	29,756,782.00	融资租赁
君创国际融资租赁有限公司（常州久日）	50,874,472.24		18,703,069.33	32,171,402.91	融资租赁
中关村科技租赁有限公司（湖南久日）		44,000,000.00	6,807,115.00	37,192,885.00	融资租赁
减：一年内到期的长期应付款	34,567,929.33	—	—	54,462,973.00	
合计	57,701,719.91	—	—	44,658,096.91	

本公司对于固定资产售后回租融资租赁业务，根据交易实质视为以固定资产抵押取得借款进行处理，即相关设备仍作为固定资产核算，所收到的融资租赁款作为长期应付款。报告期内，本公司之子公司实施该类业务情况如下：

2018年5月，山东久日与中关村科技租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁协议，融资金额500万元，融资期限2018年5月18日至2020年6月12日，年利率5.9%。

2018年5月，湖南久日与中关村科技租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁协议，融资金额4,400万元，租赁期限2018年5月18日至2021年5月17日，年利率5.9%。

更正后：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中关村科技租赁有限公司（山东久日）	41,395,177.00	5,000,000.00	16,638,395.00	29,756,782.00	融资租赁
君创国际融资租赁有限公司（常州久日）	50,874,472.24		18,703,069.33	32,171,402.91	融资租赁
中关村科技租赁有限公司（湖南久日）		44,000,000.00	6,807,115.00	37,192,885.00	融资租赁
减：一年内到期的长期应付款	34,567,929.33	—	—	54,462,973.00	
合计	57,701,719.91	—	—	44,658,096.91	

本公司对于固定资产售后回租融资租赁业务，根据交易实质视为以固定资产抵押取得借款进行处理，即相关设备仍作为固定资产核算，所收到的融资租赁款作为长期应付款。报告期内，本公司之子公司实施该类业务情况如下：

2018年5月，山东久日与中关村科技租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁协议，融资金额500万元，融资期限2018年5月18日至2021年5月17日，年利率5.9%。

2018年5月，湖南久日与中关村科技租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁协议，融资金额4,400万元，租赁期限2018年5月18日至2021年5月17日，年利率5.9%。

（十三）“第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司2018年度财务报表附注之六、合并财务报表主要项目注释之注释24. 递延收益之1. 与政府补助相关的递延收益”

更正前：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无棣县土地拆迁补偿款	4,899,583.33		106,899.97		4,792,683.36	与资产相关
金坛市财政局“三位一体”发展战略专项设备购置补助	1,168,000.15		146,000.28		1,021,999.87	与资产相关
怀化市标准厂房补助	786,666.64		40,000.08		746,666.56	与资产相关
高效环保光引发剂关键技术研究及产业化		2,600,000.00	866,666.67		1,733,333.33	与收益相关
年产 5 千吨 1103 光引发剂、1 万吨光固化材料项目		1,500,000.00	81,708.41		1,418,291.59	与资产相关
合计	6,854,250.12	4,100,000.00	1,241,275.41		9,712,974.71	

更正后：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目土地补偿及园区基础设施配套款	4,899,583.33		106,899.97		4,792,683.36	与资产相关
2014-2016 年常州市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金及 2014 年“三位一体”专项设备购置补助	1,168,000.15		146,000.28		1,021,999.87	与资产相关
2015 年四季度“135”工程奖补资金	786,666.64		40,000.08		746,666.56	与资产相关
2018 年度第六批科技创新（创新创业技术投资项目）经费		2,600,000.00	866,666.67		1,733,333.33	与收益相关
2017 年第四批制造强省专项资金		1,500,000.00	81,708.41		1,418,291.59	与资产相关
合计	6,854,250.12	4,100,000.00	1,241,275.41		9,712,974.71	

（十四）“第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之六、合并财务报表主要项目注释之注释 31. 营业收入和营业成本之 4. 主营业务前五名”

更正前：

客户名称	本期发生额	
	收入金额	比例（%）
客户一	113,470,574.32	11.29
客户二	70,418,862.88	7.01
客户三	36,232,123.35	3.60
客户四	27,321,180.96	2.72
客户五	26,999,200.45	2.69
合计	274,441,941.96	27.31

更正后：

客户名称	本期发生额	
	收入金额	比例（%）
第一名	113,470,574.32	11.29
第二名	70,418,862.88	7.01
第三名	36,302,503.54	3.61
第四名	31,844,174.83	3.17
第五名	27,321,180.96	2.72
合计	279,357,296.53	27.80

（十五）“第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之六、合并财务报表主要项目注释之注释 34. 管理费用”

更正前：

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	28,340,336.73	20,232,922.26
办公费	1,650,188.62	1,008,838.09
差旅及交通费	1,821,513.71	1,672,350.52
招待费	1,717,667.60	927,319.34
修理费	1,953,320.23	513,043.64
折旧费	2,043,514.06	2,321,652.68
无形资产摊销	2,896,163.53	1,458,443.36
咨询服务费	2,113,401.60	2,986,765.31
中介机构服务费	3,141,213.86	370,344.78
停工损失	9,292,455.84	8,470,627.87
股份支付费用	9,390,833.60	
其他	1,908,877.72	1,470,334.87
合计	66,269,487.10	41,432,642.72

管理费用的其他说明

本期管理费用发生额较上期增加 59.95%，主要原因系本期销售业绩较好，发放绩效考核奖金较多、公司对核心员工实施股份支付增加管理费用 939.08 万元所致。

更正后：

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	28,340,336.73	20,232,922.26
办公费	1,647,852.44	1,008,838.09
差旅及交通费	1,821,513.71	1,672,350.52
招待费	1,717,667.60	927,319.34

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	1,953,320.23	513,043.64
折旧费	2,043,514.06	2,321,652.68
无形资产摊销	2,898,499.71	1,458,443.36
咨询服务费	5,254,615.46	3,357,110.09
停工损失	9,292,455.84	8,470,627.87
股份支付费用	9,390,833.60	
其他	2,033,390.98	1,470,334.87
合计	66,394,000.36	41,432,642.72

管理费用的其他说明

本期管理费用发生额较上期增加 60.25%，主要原因系本期销售业绩较好，发放绩效考核奖金较多、公司对核心员工实施股份支付增加管理费用 939.08 万元所致。

（十六）“第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之六、合并财务报表主要项目注释之注释 38. 其他收益之 2. 计入其他收益的政府补助”

更正前：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销--无棣县土地拆迁补偿款	106,899.97	106,900.00	资产相关
递延收益摊销--金坛市三位一体发展战略专项设备补助	146,000.28	125,333.27	资产相关
递延收益摊销--标准化厂房补助	40,000.08	13,333.36	资产相关
递延收益摊销--高效环保光引发剂关键技术研究及产业化	81,708.41		资产相关
递延收益摊销--年产 5 千吨 1103 光引发剂、1 万吨光固化材料项目	866,666.67		收益相关
北辰区科委--2017 年市级科技创新券补贴	100,000.00		收益相关
北辰区科委--科技创新专项项目资金首款	160,000.00		收益相关
北辰区科委--天津市重点新产品补贴	200,000.00		收益相关
北辰区人才工作领导小组--千人万企奖金资助	400,000.00		收益相关
北辰区科委--高新技术企业奖励款	100,000.00		收益相关
天津市商委--2017 年企业提升国际化经营能力项目展位支持费	28,000.00		收益相关
北辰区科委--专利密集产品项目专项资金	30,000.00		收益相关
北辰区工商--注册商标奖励	10,000.00		收益相关
北辰区科委--2018 年度科技小巨人达标奖	100,000.00		收益相关
天津市政府--科学技术奖励	30,000.00		收益相关

北辰区科委--市级专利试点资助款	3,000.00		收益相关
北辰区科委--2017 市级专利资助款	7,680.00		收益相关
天津市财政局--赵总个税补贴	14,700.00		收益相关
无棣县安监局--企业安全生产标准化建设奖补资金	20,000.00		收益相关
无棣县科技局--专利补助	5,000.00		收益相关
洪江区对外开发招商引资领导小组--2017 年度投资创业奖及外贸进出口奖	566,600.00		收益相关
洪江区财政局--2018 年工业转型升级专项资金	350,000.00		收益相关
湖南省人社厅--2018 年就业补助资金	100,000.00		收益相关
怀化市科技局--加大全社会研发经费投入行动计划 2017 年度奖补资金	376,600.00		收益相关
洪江区财政局--智能制造示范企业资金补助	500,000.00		收益相关
洪江区财政局--2017 年企业自营进出口奖励资金	76,300.00		收益相关
怀化市经信委--2017 年企业纳税贡献奖	32,000.00		收益相关
怀化市经信委--2018 创客中国怀化复赛企业奖金	4,000.00		收益相关
金坛市财政局--工业企业纳税上台阶奖	200,000.00		收益相关
金坛市环保局--2016 年度污染物排放统筹资金	60,000.00		收益相关
金坛住房公积金扩面工作领导小组--住房公积金缴存先进企业奖金	3,000.00		收益相关
北辰区科委--2016 年第二批区级专利试点补助		40,000.00	收益相关
天津市工信委--科技开发专项资金		200,000.00	收益相关
北辰区科委--2016 年第三批区级专利试点企业资助		50,000.00	收益相关
天津知识产权局--2016 年天津市专利金奖		30,000.00	收益相关
天津市科委--科技计划项目经费		2,000,000.00	收益相关
科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心--国家中小企业创新项目		480,000.00	收益相关
天津市人才工作领导小组--千企万人第九名奖金		50,000.00	收益相关
天津市人才工作领导小组--千企万人企业第十名奖金		300,000.00	收益相关
北辰区科委--2016 小巨人科技创新资金		160,000.00	收益相关
北辰区科委--2017 年小巨人企业达标奖		100,000.00	收益相关
北辰区科委--2016 年市级科技创新券		100,000.00	收益相关
天津市政府--天津市科技进步三等奖		10,000.00	收益相关
北辰区政府--北辰区科技进步一等奖		80,000.00	收益相关
北辰区科委--科技创新专项项目款		40,000.00	收益相关
天津市财政局--美国、日本展会补助		64,500.00	收益相关
天津市人社局--争议调解员培训津贴		1,000.00	收益相关
天津市人社局--失业保险基金		2,000.00	收益相关
北辰区科委--2016 年专利资助		12,440.00	收益相关
山东省财政厅--专利创造资助资金		4,000.00	收益相关
无棣县委--扶持科技创新和人才引进奖励资金		50,000.00	收益相关

无棣县委--2015-2016年专利补助款		5,600.00	收益相关
怀化市科技局--2017年怀化市科技计划项目资金		700,000.00	收益相关
洪江区管委会--中小企业发展基金工业项目奖补资金		7,000,000.00	收益相关
怀化市财政局--2016年加速推进新型工业园暨产业园区建设发展考核奖励资金		25,000.00	收益相关
洪江区人社局--2016年度创新创业示范典型特等奖		40,000.00	收益相关
金坛市人社局--博士后工作站专项资助		75,000.00	收益相关
金坛市财政局--区财政补贴款		30,000.00	收益相关
专项补贴	260,672.00	66,586.00	收益相关
合计	4,978,827.41	11,961,692.63	

更正后：

项目	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关	来源和依据
递延收益摊销-项目土地补偿及园区基础设施配套款	106,899.97	106,900.00	资产相关	山东无棣经济开发区 财政分局
递延收益摊销-2014-2016年常州市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金及2014年“三位一体”专项设备购置补助	146,000.28	125,333.27	资产相关	坛财联字[2015]157号、 坛财联字[2016]80号、 坛财联字[2015]23号、 坛财联字[2017]107号
递延收益摊销-2015年四季度“135”工程奖补资金	40,000.08	13,333.36	资产相关	湘财建指[2015]499号
递延收益摊销-2018年度第六批科技创新（创新创业技术投资项目）经费	866,666.67		收益相关	湘财教指[2018]52号
递延收益摊销-2017年第四批制造强省专项资金	81,708.41		资产相关	湘财企指[2017]102号
2017年度科技创新券	100,000.00		收益相关	天津市北辰区科学技术局
光引发剂EMK新工艺的开发	160,000.00		收益相关	天津市北辰区科技创新 专项项目合同 (KJCX-KFQ-CXY-2017- 003)
2017年天津市重点新产品	200,000.00		收益相关	津科计[2017]160号
北辰区集聚高层次人才支持奖励	400,000.00		收益相关	北辰人才发[2017]2号
高新技术企业奖励款	100,000.00		收益相关	天津市北辰区科学技术局
2017年印度尼西亚亚太涂料展览会	28,000.00		收益相关	中华人民共和国商务部
专利密集产品项目	30,000.00		收益相关	北辰区专利试点项目 任务合同书 (2017-MJ-067)
注册商标奖励	10,000.00		收益相关	天津市北辰区双街镇 市场和市场监督管理所
2018年度科技小巨人达标奖	100,000.00		收益相关	天津市北辰区科学技术局
天津市科学技术进步奖二等奖	30,000.00		收益相关	天津市科学技术奖励 办法实施细则
专利密集产品（技术）项目	3,000.00		收益相关	天津市知识产权专项 资金任务（项目）合 同书（2017SD204）

2017 年度专利面上资助	7,680.00		收益相关	天津市北辰区科学技术局
天津市领军企业和领军培育企业家综合贡献奖励	14,700.00		收益相关	天津市科学技术局
企业安全生产标准化建设奖补资金	20,000.00		收益相关	无棣县应急管理局
专利补助款	5,000.00		收益相关	无棣县科学技术局
2017 年度投资创业奖及外贸进出口奖	566,600.00		收益相关	洪区招商[2018]1 号
2018 年工业转型升级专项资金	350,000.00		收益相关	怀化市洪江区经信科技局
湖南省创新创业带动就业示范典型补贴资金	100,000.00		收益相关	怀化市洪江区人力资源和社会保障局
《怀化市加大全社会研发经费投入行动计划（2018-2020 年）》2017 年度奖补	376,600.00		收益相关	怀科发[2018]39 号
2017 年度省级以上智能制造示范企业奖励	500,000.00		收益相关	湖南省经济和信息化委员会、湖南省财政厅
2017 年怀化市企业自营进出口奖励资金	76,300.00		收益相关	怀财企指[2018]18 号
2017 年企业纳税贡献奖	32,000.00		收益相关	怀化市洪江区经信科技局
2018 创客中国怀化赛区复赛二等奖	4,000.00		收益相关	怀化市洪江区经信科技局
2017 年度《鼓励工业企业加快发展实施意见》资金奖励项目	200,000.00		收益相关	坛政发[2014]28 号
2016 年度污染物排放统筹资金	60,000.00		收益相关	坛环委[2018]51 号
2017 年度金坛区住房公积金缴存先进企业奖金	3,000.00		收益相关	坛公积金扩[2018]2 号
专利试点		40,000.00	收益相关	天津市知识产权专项资金任务（项目）合同书（2014SD024）
天津市工业科技开发专项资金		200,000.00	收益相关	天津市工业和信息化委员会专项资金任务书（201603131）
2016 年度北辰区专利试点补助		50,000.00	收益相关	天津市北辰区科学技术局
天津市专利金奖		30,000.00	收益相关	《天津市专利资助管理办法》
科技小巨人领军企业培育重大项目		2,000,000.00	收益相关	天津市科技计划项目（课题）任务合同书（15YDLJGX00110）
科技型中小企业技术创新基金项目		480,000.00	收益相关	科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同（13C26211200362）
天津市千企万人支持计划省部级人才工程奖励		50,000.00	收益相关	津人才办[2015]4 号
天津市千企万人支持计划市级研发平台奖励		300,000.00	收益相关	津人才办[2015]4 号
大分子光引发剂 PTX1509 的开发		200,000.00	收益相关	天津市北辰区科技创新专项项目合同（KJCX-KFQ-CXY-2016-005）
2017 年度科技小巨人达标奖		100,000.00	收益相关	天津市北辰区科学技术局
2016 年度天津市科技创新券		100,000.00	收益相关	天津市北辰区科学技

				术局
天津市科学技术进步奖三等奖		10,000.00	收益相关	天津市科学技术奖励办法实施细则
天津市北辰区科技进步奖一等奖		80,000.00	收益相关	天津市北辰区人民政府印发关于进一步促进科技型中小企业发展的政策措施的通知
2016 年世界制药原料日本展览会、2016 国际涂料美国展览会支持资金		64,500.00	收益相关	中华人民共和国商务部
天津市劳动人事争议调解员培训津贴		3,000.00	收益相关	天津市北辰区人力资源和社会保障局
2016 年度专利面上资助		12,440.00	收益相关	天津市北辰区科学技术局
专利创造资助		4,000.00	收益相关	无棣县科学技术局
扶持科技创新和人才引进奖励资金		50,000.00	收益相关	无棣县科学技术局
2015-2016 年专利补助款		5,600.00	收益相关	无棣县科学技术局
含磷光引发剂关键技术研究产业化		700,000.00	收益相关	怀财企指[2017]11 号
洪江区招商引资产业发展资金		7,000,000.00	收益相关	怀化市洪江区管理委员会
怀化市 2016 年加速推进新型工业化暨产业园区建设发展考核奖励资金		25,000.00	收益相关	怀财企指[2017]6 号
2016 年度洪江区创新创业示范典型特等奖		40,000.00	收益相关	洪区人社[2017]18 号
2016 年度江苏省“双创计划”资助		75,000.00	收益相关	苏人才办[2016]32 号
2017 年度金坛区商务发展专项资金		30,000.00	收益相关	坛财联字[2017]175 号
专项补贴	260,672.00	66,586.00	收益相关	某单位补助
合计	4,978,827.41	11,961,692.63		

(十七) “第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之六、合并财务报表主要项目注释之注释 44. 所得税费用”

更正前：

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,913,595.64	13,007,378.66
递延所得税费用	-2,538,252.47	-1,997,112.24
合计	37,375,343.17	11,010,266.42

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	213,302,975.68	61,602,582.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,995,446.35	9,240,387.37
子公司适用不同税率的影响	5,017,578.09	3,388,523.66
调整以前期间所得税的影响	159,290.52	217,029.13

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失影响	4,580,474.30	235,171.48
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	148,065.73	
研发费用加计扣除对所得税的影响	-4,707,828.26	-2,070,845.22
税率变化对递延所得税费用的影响	182,316.44	
所得税费用	37,375,343.17	11,010,266.42

所得税费用的其他说明

本期所得税费用发生额较上期增加 239.46%，主要原因系本期产品销售利润较多，缴纳的企业所得税相应增加所致。

更正后：

1.所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,789,082.38	13,007,378.66
递延所得税费用	-2,538,252.47	-1,997,112.24
合计	37,250,829.91	11,010,266.42

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	213,178,462.42	61,602,582.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,976,769.36	9,240,387.37
子公司适用不同税率的影响	5,017,578.09	3,388,523.66
调整以前期间所得税的影响	34,777.26	217,029.13
不可抵扣的成本、费用和损失影响	4,599,151.29	235,171.48
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	148,065.73	
研发费用加计扣除对所得税的影响	-4,707,828.26	-2,070,845.22
税率变化对递延所得税费用的影响	182,316.44	
所得税费用	37,250,829.91	11,010,266.42

所得税费用的其他说明

本期所得税费用发生额较上期增加 238.33%，主要原因系本期产品销售利润较多，缴纳的企业所得税相应增加所致。

（十八）“第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之九、与金融工具相关的风险披露之（三）市场风险之 1. 汇率风险之（3）敏感性分析：”

更正前：

截止 2018 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加营业利润约 4,659,470.15 元（2017 年度约 4,240,375.03 元）。

更正后：

截止 2018 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、欧元金融资产和美元、欧元金融负债，如果人民币对美元、欧元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加营业利润约 4,659,470.15 元（2017 年度约 4,240,375.03 元）。

（十九）“第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之十一、关联方及关联交易之（一） 本企业的实际控制人”

更正前：

本公司董事长、总经理赵国锋直接持有本公司股权 21.80%，本公司董事王立新直接持有本公司股权 1.87%；赵国锋控制的山东圣丰投资有限公司直接持有本公司股权 1.38%。赵国锋、王立新为夫妻关系，且签订了《一致行动协议》，赵国锋与山东圣丰投资有限公司签订了《一致行动协议》，赵国锋、王立新夫妇直接及间接控制本公司股权 25.05%，为本公司实际控制人。

更正后：

截至本报告日，本公司董事长、总经理赵国锋持有本公司 19,770,609 股股份，占本公司股份总数 23.7001%，系本公司控股股东；赵国锋配偶、本公司董事王立新持有本公司 1,486,437 股股份，占本公司股份总数 1.7819%；赵国锋控制的山东圣丰投资有限公司持有本公司 1,100,000 股股份，占本公司股份总数 1.3186%。赵国锋、王立新夫妇，直接及间接控制本公司 26.8006%股份。最近三年，赵国锋一直担任本公司董事长、总经理职务，本公司其他董事的选任，均由赵国锋提名；最近三年，王立新一直担任本公司董事。赵国锋、王立新夫妇，在本公司最近三年重大事项的表决上保持了一致，对本公司经营管理和业务发展实施控制，是本公司实际控制人。

（二十）“第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之十一、关联方及关联交易之（五） 关联方交易之 7. 关联方应收应付款项之（2）应收利息”

更正前：

关联方	期末余额	期初余额
-----	------	------

关联方	期末余额	期初余额
赵国锋等 42 名自然人发起人		236,016.52
张家界久瑞生物科技有限公司		8,843.63
张家界久日生物科技有限公司		17,623.74
合计		262,483.89

更正后：

关联方	期末余额	期初余额
赵国锋等 42 名自然人发起人		236,016.51
张家界久瑞生物科技有限公司		8,843.64
张家界久日生物科技有限公司		17,623.74
合计		262,483.89

(二十一) “第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之十四、资产负债表日后事项之 (四) 利润分配情况”

更正前：

拟分配的利润或股利	每10股派发现金股利人民币15元（含税）
经审议批准宣告发放的利润或股利	经本公司2019年3月22日董事会决议批准，本公司2018年度利润分配方案为：拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利15.00元（含税），上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

更正后：

拟分配的利润或股利	每10股派发现金股利人民币15元（含税）
经审议批准宣告发放的利润或股利	本公司2019年3月22日董事会决议通过《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利15.00元（含税），上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

(二十二) “第十一节 财务报告之天津久日新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注之十六、母公司财务报表主要项目注释之注释 4. 营业收入及营业成本之 2. 主营业务按产品分类：”

更正前：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
光引发剂	516,899,748.24	412,672,208.25	327,497,963.75	281,925,396.91
精细化学品	7,753,038.79	5,379,409.69	11,062,378.53	9,320,932.17
单体	4,296,614.66	3,824,751.81	2,920,897.19	2,398,912.75
其他	1,402,145.47	981,975.87	179,369.71	172,916.74

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	530,351,547.16	422,858,345.62	341,660,609.18	293,818,158.57

更正后：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
光引发剂	516,830,554.30	412,647,269.29	327,478,852.66	281,913,539.86
精细化学品	5,142,636.80	2,708,039.96	3,523,176.93	1,935,101.71
单体	4,296,614.66	3,824,751.81	2,919,294.63	2,397,310.19
其他	4,081,741.40	3,678,284.56	7,739,284.96	7,572,206.81
合计	530,351,547.16	422,858,345.62	341,660,609.18	293,818,158.57

二、其他相关说明

本次更正事宜不会对公司 2018 年业绩产生影响，除上述更正外，公司披露的《2018 年年度报告》其他内容均未发生变化，更正后的《2018 年年度报告》将与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台

(www.neeq.com.cn)。

公司对由此给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

天津久日新材料股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 4 日