

公告编号：2020-084

证券代码：836957

证券简称：汉维科技

主办券商：东莞证券



# 汉维科技

NEEQ : 836957

## 东莞市汉维科技股份有限公司

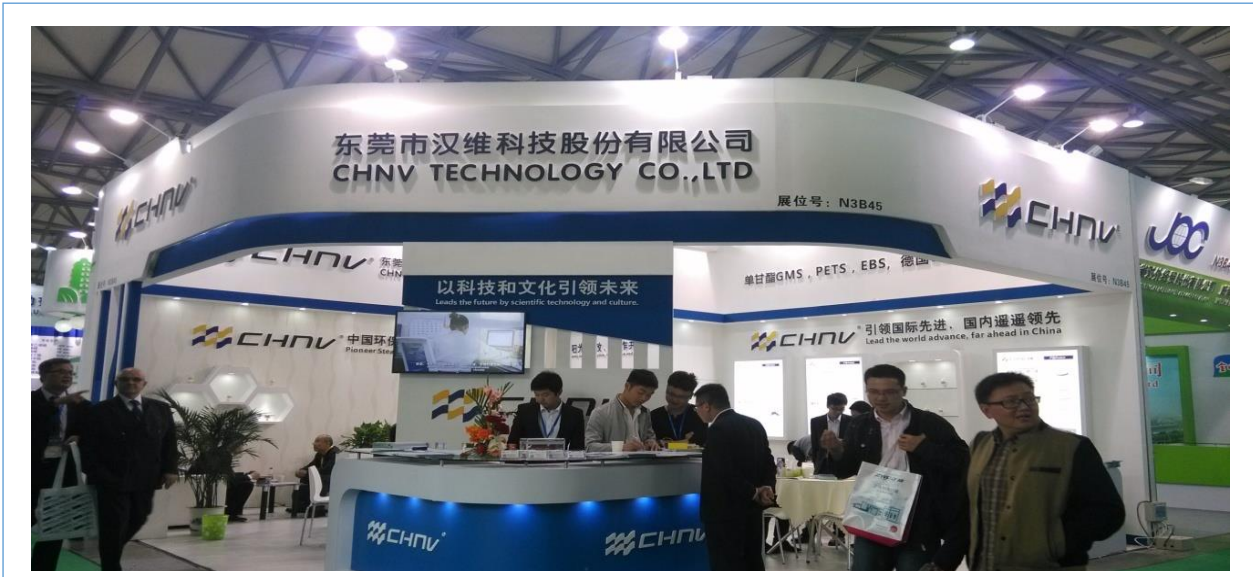
## CHNV TECHNOLOGY CO.,LTD



# 年度报告

# 2017

## 公司年度大事记



公司积极拓展国内外市场，先后参加了 2017 年中国国际涂料展、2017 年国际橡塑展、巴基斯坦塑料包装展、第十一届塑木国际高峰论坛、2017 年塑料助剂生产与应用技术、信息交流会暨《塑料助剂》创刊二十周年会等。



公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过《东莞市汉维科技股份有限公司 2017 年股票发行方案（一）》，公司最终募集资金金额为人民币 49,946,680.00 元。公司通过本次募集资金补充流动资金，以提升公司的盈利能力和抗风险能力，保障公司后续业务的快速、持续、稳健开展。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	东莞市汉维科技股份有限公司
汉希投资	指	东莞市汉希投资合伙企业(有限合伙)
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
三会	指	东莞市汉维科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
年报	指	2017 年度报告
本行业	指	化学原料及化学制品制造业
关联交易	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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责任。

公司负责人周述辉、主管会计工作负责人何锋及会计机构负责人（会计主管人员）冯妙保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 税收政策变化风险	公司于 2017 年通过国家级高新技术企业复审。2017 年至 2019 年公司 will 按 15% 的优惠税率申报缴纳企业所得税。如上述所得税优惠政策发生变化，或公司不具备资格继续享受上述所得税优惠税率，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。
2. 公司治理风险	汉维科技于 2015 年 12 月 11 日整体变更为股份公司。变更为股份公司后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
3. 实际控制人控制不当风险	截止本报告期末，公司股东周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军、汉希投资合计持有公司股份 100% 的股份，其中四个自然人为公司的实际控制人，汉希投资为公司实际控制人之一周述辉控制的合伙企业，为四个自然人股东的一致行动人。周述辉是公司的董事长、谭志佳为公司的总经理，周述辉、谭志佳、荀育军均为公司董事，其四人对公司经营决策可施予重大影响。为降低实际控制人控制不当的风险，公司已经在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，自股份公司成立以来暂未发现实际控制人利用其控制权侵害公司利益的行为。

4. 安全生产风险	<p>公司主要生产硬脂酸盐(锌、钙、镁)系列和其他化学助剂, 生产过程中的部分工序处于高温、高压环境, 可能存在一定的危险。公司的生产方式为大规模、连续性生产, 如受意外事故影响造成停产对生产经营影响较大。尽管公司配备了较完备的安全设施, 建立了较完善的事故预警、处理机制, 整个生产过程处于受控状态, 发生安全事故的可能性很小, 但仍不能排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故, 从而影响正常生产经营的可能。</p>
5. 原材料价格变动风险	<p>公司的产品的单位成本中直接材料占大部分, 原材料主要包括: 硬脂酸、填充剂、助剂和氧化锌等, 其中硬脂酸占原材料总额比率高达百分之六十以上, 氧化锌占原材料总额比率为百分之二十以上。2017 年公司各种原材料价格相比 2016 年都有上涨, 若未来原材料价格延续上涨趋势不变必将在一定期间内增加公司营业成本, 对公司盈利能力造成不利影响。</p>
6. 供应商依赖风险	<p>硬脂酸的主要原材料为棕榈油, 棕榈油属于大宗商品, 受产业链的限制, 硬脂酸行业集中度较高。2017 年, 公司主要向丰益国际控制之公司采购硬脂酸, 采购金额占同期硬脂酸采购总额的比例均超过 55%。如果公司与丰益国际控制之公司的合作关系发生不利变化, 公司不能及时寻找其他替代供应商, 将对公司的生产经营造成重大不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	东莞市汉维科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHNV TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	汉维科技
证券代码	836957
法定代表人	周述辉
办公地址	东莞市桥头镇桥新西一路桥泰街 5 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冯妙
职务	信息披露负责人
电话	0769-81024888
传真	0769-82363386
电子邮箱	fengmiao@gdchnv.com
公司网址	www.gdchnv.com
联系地址及邮政编码	东莞市桥头镇桥新西一路桥泰街 5 号 523525
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 7 月 2 日
挂牌时间	2016 年 4 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	主要从事环保型硬脂酸盐(锌、钙、镁)系列和其他精细化工助剂的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	81,536,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周述辉
实际控制人	周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军、汉希投资

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------



统一社会信用代码	9144190067709458XQ	否
注册地址	东莞市桥头镇桥新西一路桥泰街5号	否
注册资本	81,536,000.00	是
<p>公司 2016 年年度权益分派方案为：公司以股本 9,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 79.60 股，共计转增 72,436,000 股；转股前公司股本总额为 9,100,000 股，转股后公司股本总额为 81,536,000 股；转股后各股东持股比例保持不变。</p>		

## 五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路1号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	裘小燕、梁超群
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼

## 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

- 1、2018年1月15日，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。
- 2、2017年11月15日，东莞市汉维科技股份有限公司（以下简称“公司”、“汉维科技”）2017年第三次临时股东大会审议通过《东莞市汉维科技股份有限公司2017年股票发行方案（一）的议案》，公司拟发行股票数量不超过1020万股（含1020万股），公司实际发行股票10,193,200股。新增股份于2018年3月8日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司于2018年3月26日完成相关公司注册资本工商变更事项，公司注册资本由8153.6万元变更为9172.92万元。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	318,445,287.50	276,400,121.03	15.21%
毛利率%	18.94%	21.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,104,408.57	24,519,735.19	-5.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,117,438.53	23,336,530.20	-5.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.22%	24.89%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.32%	23.69%	-
基本每股收益	0.28	2.82	-90.07%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	237,113,115.57	140,419,027.30	68.86%
负债总计	128,838,489.18	26,128,809.48	393.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,274,626.39	114,290,217.82	-5.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	12.56	-89.41%
资产负债率%（母公司）	54.34%	18.61%	-
资产负债率%（合并）	54.34%	18.61%	-
流动比率	1.54	3.94	-
利息保障倍数	158.91	2,259.11	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	22,624,936.82	13,389,947.70	68.97%
应收账款周转率	6.85	6.36	-
存货周转率	17.15	22.41	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	68.86%	30.21%	-
营业收入增长率%	15.21%	46.81%	-
净利润增长率%	-5.77%	66.03%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	81,536,000	9,100,000	796%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-208,448.16
计入当期损益的政府补助	1,371,691.13
委托他人投资或管理资产的损益	171,684.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,474.70
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,185,453.20</b>
所得税影响数	198,483.16
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>986,970.04</b>

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√适用 □不适用

单位：元

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
货币资金	38,163,626.48	38,163,707.19	17,074,738.00	21,077,305.22
应收账款	48,790,458.18	43,424,643.08	38,470,360.53	38,440,001.74
预付款项	1,923,387.07	146,623.11	1,217,088.70	3,537,292.78
应收利息				
其他应收款	409,839.29	195,753.20	563,099.91	19,000.00

存货	12,206,766.44	13,947,229.31	5,155,298.69	5,300,411.29
其他流动资产			4,000,000.00	
流动资产合计	108,463,923.38	102,847,801.81	68,458,207.03	70,351,632.23
固定资产	27,327,366.34	30,672,864.54	28,923,342.22	31,028,159.42
在建工程	138,772.94	71,917.94		
无形资产	6,173,368.88	6,425,452.08	6,089,867.50	6,101,766.81
长期待摊费用	1,354,621.16		2,116,535.72	
递延所得税资产	417,285.69	400,990.93	369,953.05	356,735.61
非流动资产合计	35,411,415.01	37,571,225.49	37,499,698.49	37,486,661.84
资产总计	143,875,338.39	140,419,027.30	105,957,905.52	107,838,294.07
应付账款	18,780,122.40	17,057,594.87	10,061,811.48	10,428,097.65
预收款项	2,561,421.31		2,335,860.00	2,211,450.82
应付职工薪酬	1,807,075.63	1,710,637.16	2,221,790.40	2,243,690.42
应交税费	4,008,391.89	4,075,383.87	3,259,762.43	3,689,815.94
其他应付款	2,131,269.62	2,785,193.58	3,375,860.48	3,838,998.05
流动负债合计	29,788,280.85	26,128,809.48	21,255,084.79	22,412,052.88
负债总计	29,788,280.85	26,128,809.48	21,255,084.79	22,412,052.88
资本公积	72,488,657.83	73,306,747.04	67,988,657.83	68,806,747.04
盈余公积	3,249,839.97	3,164,125.08	811,416.29	801,949.42
未分配利润	29,248,559.74	28,719,345.70	7,302,746.61	7,217,544.73
股东权益合计	114,087,057.54	114,290,217.82	84,702,820.73	85,426,241.19
负债和股东权益总计	143,875,338.39	140,419,027.30	105,957,905.52	107,838,294.07
营业总收入	278,721,498.27	276,400,121.03	188,582,442.81	188,272,088.15
营业成本	217,267,449.32	215,649,369.94	136,772,777.79	136,286,093.10
税金及附加	1,198,807.61	1,124,355.20	817,917.82	511,869.82
销售费用	16,869,731.73	16,089,801.70	12,402,676.99	13,016,223.99
管理费用	16,769,060.83	16,887,794.85	16,855,529.98	15,815,820.55
财务费用	-780,780.33	-848,579.30	-114,840.69	-116,641.91
资产减值损失	490,253.77	413,995.46	73,533.23	-14,583.01
投资收益	66,168.76	66,168.76	349,139.51	349,139.51
营业利润	26,973,144.10	27,149,551.94	22,123,987.20	23,122,445.12
营业外收入	1,364,291.88	1,369,932.91	99,000.00	99,000.00
营业外支出	72,803.69	37,518.46	6,304,034.56	6,210,533.00
利润总额	28,264,632.29	28,481,966.39	15,918,952.64	17,010,912.12
所得税费用	3,880,395.48	3,962,231.20	1,195,977.88	2,242,606.11
净利润	24,384,236.81	24,519,735.19	14,722,974.76	14,768,306.01
归属于母公司所有者的净利润	24,384,236.81	24,519,735.19	14,722,974.76	14,768,306.01
综合收益总额	24,384,236.81	24,519,735.19	14,722,974.76	14,768,306.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,384,236.81	24,519,735.19	14,722,974.76	14,768,306.01
基本每股收益	2.77	2.82	1.71	1.72

稀释每股收益	2.77	2.82	1.71	1.72
销售商品、提供劳务收到的现金	165,143,435.13	162,101,517.66	135,260,640.77	135,302,103.74
收到其他与经营活动有关的现金	1,998,354.29	3,830,154.46	4,656,269.90	12,540,983.72
经营活动现金流入小计	167,141,789.42	165,931,672.12	139,916,910.67	147,843,087.46
购买商品、接受劳务支付的现金	112,523,634.38	110,563,945.41	89,511,620.99	94,509,348.99
支付给职工以及为职工支付的现金	13,234,128.53	13,155,236.72	10,038,157.78	10,038,157.78
支付的各项税费	4,961,118.64	12,128,446.57	6,477,975.47	6,477,975.47
支付其他与经营活动有关的现金	17,768,543.79	16,694,095.72	20,587,435.08	23,515,999.00
经营活动现金流出小计	148,487,425.34	152,541,724.42	126,615,189.32	134,541,481.24
经营活动产生的现金流量净额	18,654,364.08	13,389,947.70	13,301,721.35	13,301,606.22
投资活动产生的现金流量净额	-3,751,707.38	-2,489,028.34	-351,468.47	3,651,146.91
筹资活动产生的现金流量净额	5,345,815.00	5,345,065.83		
汇率变动对现金的净影响额	690,416.78	690,416.78	44,564.28	44,631.25
现金及现金等价物净增加额	20,938,888.48	16,936,401.97	12,994,817.16	16,997,384.38
年初现金及现金等价物余额	17,074,738.00	21,077,305.22	4,079,920.84	4,079,920.84
期末现金及现金等价物余额	38,013,626.48	38,013,707.19	17,074,738.00	21,077,305.22

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司专注于精细化工领域内环保型硬脂酸盐（锌、钙、镁）系列和其他精细化工助剂的研发、生产和销售，拥有良好的信誉度和稳定增长的客户群体。

公司凭借强大的研发能力，取得多项专利，并实现产业化。公司率先采用了先进的清洁自动化生产线，实现了产品环保化、生产规模化，优化了产品生产工艺，提高了生产效率，降低了公司产品成本，为公司保持在行业内的领先优势、持续的获得稳定收入和利润奠定了良好的基础。

在采购方面，公司注重培育和开发战略合作供应商，保证公司原材料供应的稳定性。公司主要原材料为硬脂酸、氧化锌等。采购部门主要负责选择合格供应商，并对采购作业进行管理，确保采购工作顺利并能适时、适价、适质供应内部所需的物料。

在生产方面，公司依据销售预测来有计划的安排生产，同时通过研发团队参与客户解决方案的方式，满足客户的特殊定制要求。公司拥有先进的生产水平及丰富的管理经验，生产自动化程度比较高，产品质量和产量非常稳定。公司严格按照 ISO9001: 2008 的标准，使得产品的良品率接近 100%，大大降低了不必要的生产成本，同时也使得生产效率和交货周期得到了保证。

在销售方面，公司采取直销和经销模式为客户提供优质产品和服务。公司的销售与售后服务能够更好的稳定公司与客户的合作关系，公司以客户需求为导向的销售模式，提升了客户对公司的满意度。2017 年、2016 年公司毛利率分别 18.94%、21.98%，公司毛利率下降的原因主要是由于 2016 年-2017 年原材料价格大幅度上涨所致。公司盈利模式清晰，具有专业化、灵活性、可复制性低等特征。公司将通过积极研发和规范化管理，形成以硬脂酸盐为主的多品种产品体系，为客户提供更具差异化的产品，在充分利用公司自有资源的基础上，大力挖掘未来的资本市场资源要素，形成较为完整的产业链。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

根据公司年度发展战略和经营计划，公司以主营产品为主导，进一步扩大自身的工艺优势，积极推动各项工作，构筑核心竞争力，公司在报告期内通过高新技术企业复审认定。为保持行业领先，公司持

续加大了研发投入，进行主营产品性能改进、差异化产品的开发，为公司今后发展业务、提升效益打下基础。本年度公司稳步发展，报告期内，公司实现营业收入 318,445,287.50 元，同比增长 15.21%。公司将继续坚持稳健的财务管理原则，加强应收账款管理，提高收益现金流。公司报告期内二期工程主体工程已经竣工，正式投入运营后将进一步提升公司规模化产品的生产效率，有益于公司的市场开拓和产业扩张。

## （二） 行业情况

近年来，随着环保意识的增强、技术的不断进步及产业结构的升级，未来本行业将呈现如下发展趋势：首先，无毒、无公害成为塑料助剂发展的重点。如含铅、卤素等有害物质塑料助剂将逐步被淘汰，符合环保和健康要求的塑料助剂获得更大的成长空间。其次，高端塑料助剂国产产品将逐渐实现替代进口。随着我国塑料助剂生产水平的提高，国产塑料助剂产品性能已逐步接近国外先进水平，加之价格优势明显，国内市场需求正在转向国产助剂产品。因此，随着技术的进步与行业的革新，硬脂酸盐行业产品将逐步向环保与健康趋势发展。

目前我国硬脂酸盐行业内中小型规模的硬脂酸盐生产企业占比较多，高端市场企业只有几家，而大部分企业在中低端市场竞争，且竞争逐渐激烈，整体市场集中度一般。行业内逐渐形成以若干少数大型食品企业或企业集团为主体和大量中小企业并存的市场格局，能够将适度垄断的有限优势同竞争的基本优势结合起来，促进大小企业间的分工合作和资源的合理配置。从 2012-2016 年我国硬脂酸盐市场规模的变动趋势来看，整体呈线性变化趋势。通过对硬脂酸盐市场规模进行线性拟合，得到线性拟合模型  $y=1.3529x+9.074$ ， $R^2=0.9995$ ，判别系数  $R^2$  接近 1，说明线性模型的拟合度比较好。根据拟合模型计算出 2021 年我国硬脂酸盐行业市场规模将达到 22.6 亿元，未来市场前景广阔。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	83,958,677.76	35.41%	38,163,707.19	27.18%	120%
应收账款	44,479,098.85	18.76%	43,424,643.08	30.93%	2.43%
存货	16,156,635.37	6.81%	13,947,229.31	9.93%	15.84%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	31,867,665.40	13.44%	30,672,864.54	21.84%	3.90%
在建工程	296,377.22	0.12%	71,917.94	0.05%	312.10%
短期借款	500,000.00	0.21%	500,000.00	0.36%	-
长期借款					
资产总计	237,113,115.57	-	140,419,027.30	-	68.86%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年末增加 120%，主要原因为公司 2017 年 11 月 15 日召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《东莞市汉维科技股份有限公司 2017 年股票发行方案（一）的议案》，本次发行实际共募集资金 49,946,680.00 元。该募集资金已于 2017 年 12 月 15 日全部到位，存放于公司资金募集专用账户。该次股票发行募集的资金由于暂时没有使用导致期末公司货币资金增加较多。
- 2、资产总额较上年末增加 68.86%，主要原因为货币资金和公司净利润增加所致。
- 3、在建工程的增加是由于公司下半年开始的二期工程建设尚未完全竣工导致在建工程未结转固定资产所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

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	318,445,287.50	-	276,400,121.03	-	15.21%
营业成本	258,146,208.46	81.06%	215,649,369.94	78.02%	19.71%
毛利率%	18.94%	-	21.98%	-	-
管理费用	17,123,970.17	5.38%	16,887,794.85	6.11%	1.40%
销售费用	15,857,952.67	4.98%	16,089,801.70	5.82%	-1.44%
财务费用	912,092.04	0.29%	-848,579.30	0.31%	-207.48%
营业利润	26,654,420.81	8.37%	27,149,551.94	9.82%	-1.82%
营业外收入	1,000.00	0.00%	1,369,932.91	0.5%	-99.93%
营业外支出	357,922.86	0.11%	37,518.46	0.01%	853.99%
净利润	23,104,408.57	7.26%	24,519,735.19	8.87%	-5.77%

#### 项目重大变动原因：

1、财务费用上涨了 207.48%，主要由于 2017 年美元贬值，公司美元兑换人民币汇兑损失导致财务费用增加 918,246.67 元，公司 2017 年由于借款发生利息支出 166,532.15。

2、营业外收入降低 99.93%，主要因为公司收到的各项政府补助按照新的《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》进行会计处理，2017 年的政府补助 1,370,691.13 元计入其他收益列示，而 2016 年的政府补助 1,346,300.00 元计入营业外收入导致。

3、营业外支出上升了 853.99%，主要由于 2017 年度相比 2016 年度多发生捐赠支出 51,000.00 元、非流动资产报废损失 208,448.16 元所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	311,979,173.15	270,754,369.94	15.23%
其他业务收入	6,466,114.35	5,645,751.09	14.53%
主营业务成本	253,440,362.79	211,131,762.86	20.04%
其他业务成本	4,705,845.67	4,517,607.08	4.17%

#### 按产品分类分析：

单位：元



类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
脂肪酸盐助剂	301,216,138.06	94.51%	250,907,164.81	90.78%
复合助剂	10,763,035.09	3.38%	19,847,205.13	7.18%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

本期的收入构成较上期基本保持不变。

**(3) 主要客户情况**

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	百尔罗赫塑料添加剂（江苏）有限公司	6,552,598.31	2.06%	否
2	惠州市志海新威科技有限公司	6,442,518.01	2.02%	否
3	河源市鑫达科技有限公司	5,448,718.06	1.71%	否
4	成都纽美特威新材料有限公司	5,445,223.02	1.71%	否
5	立邦集团	4,890,055.50	1.54%	否
合计		28,779,112.90	9.04%	-

注：立邦集团所列销售额含上海立邦长润发涂料有限公司、广东立邦长润发科技材料有限公司以及立邦投资有限公司的销售额。

**(4) 主要供应商情况**

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	丰益油脂科技有限公司	109,124,554.18	43.64%	否
2	泰柯棕化（张家港）有限公司	27,239,998.24	10.89%	否
3	石家庄志亿锌业有限公司	27,219,011.95	10.89%	否
4	中化塑料有限公司	18,237,023.19	7.29%	否
5	潍坊奥龙锌业有限公司	16,765,982.92	6.70%	否
合计		198,586,570.48	79.41%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	22,624,936.82	13,389,947.70	68.97%
投资活动产生的现金流量净额	-3,144,603.10	-2,489,028.34	-26.34%
筹资活动产生的现金流量净额	20,825,629.85	5,345,065.83	289.62%

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额增加 68.97%主要是由于公司销售规模的增加导致公司销售商品、提供劳务收到的现金相比 2016 年增加了 3,525.36 万元，购买商品、接收劳务支付的现金相比 2016 年增加了 1,452.31 万元，净额增加 2,073.05 万元，支付的其他与经营活动的有关现金 2017 年度相比 2016 年增加了 905.51 万元，主要是由于公司开具承兑支付的保证金导致；

2、筹资活动产生的现金流量净额增加是因为 2017 年公司非公开发行股份导致现金流入人民币 4,994.67 万元导致。

3、投资活动产生的现金流量净额的变动主要是由于公司 2017 年度购买银行理财产品支付的现金比 2016 年增加导致的。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司于 2017 年 5 月 31 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立境外(香港)全资子公司的议案》具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2017-018)、《对外投资的公告》(公告编号：2017-019)。公司已收到香港特别行政区注册处出具的《公司注册证明书》(编号：2547417)，公司在香港设立的全资子公司已完成设立。公司香港子公司的注册登记情况如下：

公司中文名称：汉维科技（香港）国际有限公司

公司英文名称：CHNV TECHNOLOGY (HONG KONG) INTERNATIONNAL CO., LIMITED

类型：有限公司

住所：RM 803, 8/F EASEY COMM BLDG 253-261 HENNESSY RD WANCHAI HONG KONG

生效日期：2017 年 6 月 21 日

届满日期：2018 年 6 月 20 日

登记证号码：67875230-000-06-17-5

总股本：10,000 港元（10,000HKD）

股东：东莞市汉维科技股份有限公司（持股 100%）

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司利用日常闲置资金委托中国银行股份有限公司认购中行保本理财-人民币“按期开放”理财产品以及配置一定金额定期存款，公司采用滚动理财的方式合理配置理财产品金额，计入交易性金融资产科目核算，1-3 月份滚动投资金额 1000 万元，实现投资收益 66,904.11 元，4-5 月投资金额 1900 万元，实现投资收益 43,726.03 元，6-10 月滚动投资金额 500 万元，实现投资收益 57,219.18 元，截止 2017 年 12 月 31 日止公司无投资余额。报告期内累计实现投资收益人民币 171,684.93 万元。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更 2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益；对需验收的项目，经验收完成后，在相关资产的剩余使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外

收支。

东莞市汉维科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年度发现公司以前年度会计处理中存在不够谨慎或出现错误的情形，由此导致公司对应年度财务报表相关项目列报不够谨慎或错误，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》，公司对会计估计予以变更、对前期会计差错予以更正，并进行追溯调整。

### （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司于 2017 年 5 月 31 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立境外(香港)全资子公司的议案》具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-018）、《对外投资的公告》（公告编号：2017-019）。公司已收到香港特别行政区注册处出具的《公司注册证明书》（编号：2547417），公司在香港设立的全资子公司汉维科技（香港）国际有限公司已完成设立。公司持有汉维科技（香港）国际有限公司股权 100.00%。业务性质：咨询服务、贸易。自 2017 年 6 月将汉维科技（香港）国际有限公司纳入合并报表的范围。

### （八） 企业社会责任

公司在追求企业价值最大化的同时，还勇于承担社会责任。通过推动科技进步，为社会创造财富，为员工提供成长价值。积极投身于社会公益事业，承担社会责任，先后资助汶川地震灾区 14 名贫困学生完成学业，成立志愿者服务组织，参与桥头志愿者协会组织的扶贫助学等社会公益活动。随着企业的发展，公司还将更多地参与社会公益事业。

## 三、 持续经营评价

公司业务开拓稳步推进、经营管理规范，具有可持续经营能力。

报告期内，公司除巩固原有客户外，加大了对产品在复合材料领域的推广力度，取得一定效果，报告期内，公司主营业务开展情况正常。本期，公司营业收入为 318,445,287.50 元，较上年增长 15.21%。

报告期内各项负债均正常履行，公司期末无到期而未能偿付的负债。

报告期内，公司股东大会，董事会，监事会均正常召开，公司董事，监事和高管均能正常履职。公司的核心管理团队和专业人才队伍经过磨合，在公司经营、业务开展等各方面运作顺利。

报告期内，公司各项业务所需的资质证书均在有效期内，公司生产经营未因违反法律法规而受到相关部门的行政处罚。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、 税收政策变化风险

公司于2017年通过国家级高新技术企业复审，有效期三年。2017年至2019年公司按15%的优惠税率申报缴纳企业所得税。如上述所得税税收优惠政策发生变化，或公司不具备条件继续享受上述所得税优惠税率，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。

应对措施：公司将持续不断的加大对新技术、新产品的研发力度，严格按照研发流程进行日常研发活动的立项、审批、试验，按照国家高新技术企业的要求对照企业研发活动进行费用归集核算，避免因公司日常的流程活动和费用核算导致的税务风险。公司2017年度已经通过国家级高新技术企业的复审认定。

#### 2、 原材料价格变动风险

公司的产品的单位成本中直接材料占大部分，原材料主要包括：硬脂酸、填充剂、助剂和氧化锌等，其中硬脂酸占原材料总额比率高达百分之六十以上，氧化锌占原材料总额比率为百分之二十左右。2017年公司硬脂酸平均采购单价较2016年平均采购单价增加0.52元每千克，上涨了9.7%；2017年公司氧化锌平均采购单价较2016年平均采购单价增加5.32元每千克，上涨了42.02%。若未来原材料价格延续上涨趋势势必增加公司营业成本，对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施：

1、公司在选择供应商时制定了严格的标准。采取备三选一原则，择优选择供应商，并与相对稳定的供应商达成战略合作协议，尽可能控制原材料价格波动幅度。

2、利用自身的技术优势，加快推进常规产品的更新换代及新产品的研发，巩固技术领先地位，同时加快公司的技术改造及智能化步伐，降低生产成本，增强抵御风险的能力。

#### 3、 供应商依赖风险

硬脂酸的主要原材料为棕榈油，棕榈油属于大宗商品，受产业链的限制，硬脂酸行业集中度较高。2017年，公司主要向丰益国际控制之公司采购硬脂酸，采购金额占同期硬脂酸采购总额的比例均超过55%。如果公司与丰益国际控制之公司的合作关系发生不利变化，公司不能及时寻找其他替代供应商，将对公司的生产经营造成重大不利影响。

应对措施：公司在供应链环节除了跟战略供应商建立诚信的合作关系外，还应当不断寻找新的合格储备供应商资源，增加企业的议价能力，为降低采购成本创造条件。

#### 4、 安全生产风险

公司主要生产硬脂酸盐（锌、钙、镁）系列和其他化学助剂，生产过程中的部分工序处于高温、高压环境，可能存在一定的危险。公司的生产方式为大规模、连续性生产，如受意外事故影响造成停产对生产经营影响较大。尽管公司配备了较完备的安全设施，建立了较完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍不能排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，从而影响正常生产经营的可能。

应对措施：在日常生产活动中，公司要时刻不忘“安全第一，预防为主”的安全生产思想，建立公司安全管理部门，严格按照规定做好设备的定时检修，加强员工的操作技能培训与安全生产培训。

## 5、公司治理风险

汉维科技于2015年12月11日整体变更为股份公司，股份公司成立时间较短，公司短期内治理存在一定的不规范风险。为此股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程。

应对措施：公司股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《信息披露事务管理制度》等相关规定行使权利，履行义务，在保护公司利益的前提下，避免损害中小股东的利益。

## 6、实际控制人控制不当风险

截至报告期末，公司股东周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军、汉希投资合计持有公司股份100%的股份，其中四个自然人为公司的实际控制人，汉希投资为公司实际控制人之一周述辉控制的合伙企业，为四个自然人股东的一致行动人。周述辉是公司的董事长、谭志佳为公司的总经理，周述辉、谭志佳、荀育军均为公司董事，其四人对公司经营决策可施予重大影响。

应对措施：为降低实际控制人控制不当的风险，公司已经在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，自股份公司成立以来暂未发现实际控制人利用其控制权侵害公司利益的行为。公司还将加强对董事、监事及高级管理人员的培训，形成互相监督、互相制约的科学化管理机制。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增的风险因素。



## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军	为公司向中国建设银行东莞分行借款提供最高额保证	6,000,000	是	2017年7月14日	2017-021
东莞市新塑高分子材料有限公司	销售商品	6,745.30	是	2020年11月9日	2020-079
东莞市汉希投资合伙企业(有限合伙)	租赁办公场所	8,807.34	是	2020年11月9日	2020-079
<b>总计</b>	-	6,015,552.64	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、必要性:以上关联交易系关联方为公司获得银行贷款提供保证，为企业获得资金支持。从资金上

保障企业经营的可持续发展。

2、以上关联交易对公司生产经营的影响：本次关联交易有助于促进公司业务发展，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司财务状况及公司独立性不会产生不利的影响。

### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

本公司于2017年5月31日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立境外(香港)全资子公司的议案》具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《2017年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2017-018)、《对外投资的公告》(公告编号：2017-019)。公司已收到香港特别行政区注册处出具的《公司注册证明书》(编号：2547417)，公司在香港设立的全资子公司已完成设立。

### (四) 承诺事项的履行情况

1、本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、股份锁定承诺：为保证公司股权结构的稳定和公司的健康平稳运营，自愿将其持有的股份参照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》中对公司控股股东及实际控制人所持有的股份的相关规定进行有效锁定，分三批解除转让限制，每批进入的数量均为其所持股份的三分之一。进入的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。具体参见《股份锁定承诺（实际控制人）》。

3、担任董事、监事、高级管理人员的股东作出的锁定股份承诺具体参见《股份锁定承诺（担任董监高的股东）》。

4、公司出具了书面确认函，承诺截至确认函出具之日，本公司以及本公司的控股子公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

5、公司主要股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

6、公司董事、监事、高级管理人员出具了书面承诺，承诺本人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国股份转让系统公司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等。

7、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

8、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺在本人及本人控制的公司与汉维科技构成关联方的期间内，本人将尽量避免与汉维科技发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守汉维科技的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害汉维科技及其他股东的利益。

9、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》，承诺本人符合《公司法》和《工作指引》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格。

10、公司出具了书面声明，声明本公司在经营过程中能够遵守国家有关环保政策、环保法律、法规、规章及各级政府相关规定，业务经营活动对周围环境不造成影响；最近两年一期内，本公司不存在违反环境保护法律、法规及规章的规定而被处罚的情形。

11、公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订《劳动合同》，不存在对外兼职的情况。



12、公司的董事、监事、高级管理人员均出具了《关于诉讼情况的说明》，公司董事、监事、高级管理人员报告期内均无重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	6,325,162.82	2.67%	保证金
固定资产				
无形资产	抵押	6,059,143.00	2.56%	银行授信抵押的土地使用权
总计	-	12,384,305.82	5.23%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数			20,227,200	20,227,200	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人			20,227,200	20,227,200	100.00%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,100,000	100.00%	52,208,800	61,308,800	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,600,000	94.51%	48,228,800	56,828,800	92.69%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		9,100,000	-	72,436,000	81,536,000	-	
普通股股东人数							5

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	周述辉	3,870,000	30,805,200	34,675,200	42.53%	26,006,400	8,668,800
2	谭志佳	1,720,000	13,691,200	15,411,200	18.90%	11,558,400	3,852,800
3	荀育军	1,720,000	13,691,200	15,411,200	18.90%	11,558,400	3,852,800
4	李拥军	1,290,000	10,268,400	11,558,400	14.18%	7,705,600	3,852,800
5	汉希投资	500,000	3,980,000	4,480,000	5.49%	4,480,000	0
合计		9,100,000	72,436,000	81,536,000	100.00%	61,308,800	20,227,200

普通股前五名股东间相互关系说明：

公司股东李拥军系股东周述辉妻子之兄，汉希投资为公司实际控制人之一周述辉控制的合伙企业，公司五位股东为一致行动人，除此之外，其他股东之间不存在其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东为周述辉先生。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人的基本情况如下：

周述辉先生，1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经政法大学工商管理专业，硕士研究生学历。1998年4月至1999年12月，就职于惠州市麦科特集团化学有限公司，任销售经理；1999年12月至2001年4月，就职于鹤山市都邦化学有限公司，任总经理助理；2001年4月至2003年10月，就职于惠州市麦科特集团化学有限公司，任副总经理；2003年10月至2005年5月，就职于东莞市亚川塑胶制品有限公司，任经理；2005年6月至2008年9月，就职于博罗县中凯化工科技有限公司，任经理；2007年4月至2010年6月，任东莞市领航塑胶原料有限公司监事；2008年7月，投资设立东莞市汉维新材料科技有限公司，2008年7月至2015年12月任有限公司副经理；2015年12月至今任汉维科技董事长；2017年6月至今任香港汉维董事；2018年12月至今任印尼汉维董事。

谭志佳先生，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国科学技术大学国际贸易专业，大专学历。1996年8月至1998年1月，就职于合肥彩虹装饰工程有限公司，任供销部副经理；1998年2月至1998年3月待业；1998年4月至1999年12月，就职于惠州市麦科特集团化学有限公司，任销售主管；1999年12月至2001年4月，就职于鹤山市都邦化学有限公司，任经理；2001年4月至2005年3月，就职于加拿大能达化学（鹤山）有限公司，任副总经理；2005年4月至2005年5月待业；2005年6月至2008年5月，就职于博罗县中凯化工科技有限公司，任副总经理；2007年4月至2010年6月任东莞市领航塑胶原料有限公司经理；2008年7月投资设立东莞市汉维新材料科技有限公司，2008年7月至2015年12月任汉维有限执行董事、经理，2015年12月至今任汉维科技董事、总经理。

荀育军先生，1976年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学应用化学专业，硕士研究生学历，中级工程师。2003年7月至2005年10月，就职于上海氯碱化工股份有限公司国家级技术中心，任精细化学品研究室工程师；2005年10月至2008年9月，就职于博罗县中凯化工科技有限公司，任工程师；2008年7月，投资设立东莞市汉维新材料科技有限公司，2008年7月至2015年12月任汉维有限监事、总工程师；2015年12月至今任汉维科技董事、研发生产中心副总经理。

李拥军先生，1974年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京军地专修学院，大专学历。1992年12月至2004年12月从军；2005年1月至2005年9月，待业；2005年10月至2008年9月，就职于博罗县中凯化工科技有限公司，任经理；2006年6月至2015年8月任成都市川中凯科技有限公司监事；2008年7月投资设立东莞市汉维新材料科技有限公司，2008年7月至2015年12月任汉维有限监事兼管理部经理；2015年12月至今任汉维科技产品专员。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。公司股东汉希投资为公司实际控制人之一周述辉控制的合伙企业，为四个自然人股东的一致行动人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年7月4日	2016年10月13日	10.00	500,000	5,000,000	0	0	1	0	0	否
2017年10月31日	2018年3月8日	4.90	10,193,200	49,946,680	0	0	4	1	0	否

#### 募集资金使用情况：

第一次募集资金金额人民币 5,000,000.00 元，主要用于公司拓展业务及补充公司流动资金。  
第二次募集资金金额人民币 49,946,680.00 元，主要用于公司拓展业务及补充公司流动资金。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

#### 债券违约情况

□适用 √不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

### 四、间接融资情况

√适用 □不适用

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
银行借款	花旗银行（中国）有限公司	1,000,000	5.93%	2017.3.28-2017.9.22	否
银行借款	花旗银行（中国）有限公司	2,000,000	6.5%	2017.4.1-2017.9.28	否
银行借款	花旗银行（中国）有限公司	3,500,000	6.3%	2017.4.27-2017.6.26	否

银行借款	中国建设银行股份有限公司东莞市分行	500,000	4.35%	2.17.9.19-2017.12.31	否
合计	-	7,000,000	-	-	-

**违约情况**

□适用 √不适用

**五、 利润分配情况****(一) 报告期内的利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-05-15	32.00	0.00	79.60
合计	32.00	0.00	79.60

**(二) 利润分配预案**

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.6	0	0

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周述辉	董事长	男	46	硕士	2015.12.11-2018.12.10	是
谭志佳	董事、总经理	男	43	大专	2015.12.11-2018.12.10	是
荀育军	董事	男	41	硕士	2015.12.11-2018.12.10	是
何锋	董事	男	47	大专	2015.12.11-2018.12.10	是
胡丹	董事	男	36	硕士	2015.12.11-2018.12.10	是
陈君林	监事会主席	男	39	大专	2015.12.11-2018.12.10	是
胡毅	监事	男	38	初中	2015.12.11-2018.12.10	是
周晓明	监事	男	34	大专	2015.12.11-2018.12.10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间无近亲属关系，公司股东李拥军系董事长周述辉妻子之兄。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周述辉	董事长	3,870,000	30,805,200	34,675,200	42.53%	-
谭志佳	董事、总经理	1,720,000	13,691,200	15,411,200	18.90%	-
荀育军	董事	1,720,000	13,691,200	15,411,200	18.90%	-
合计	-	7,310,000	58,187,600	65,497,600	80.33%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
----	------	----------------	------	------

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

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

-
---

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	14
财务人员	6	5
销售人员	25	23
技术人员	21	17
生产人员	42	51
<b>员工总计</b>	<b>113</b>	<b>110</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	5
本科	15	12
专科	25	30
专科以下	69	63
<b>员工总计</b>	<b>113</b>	<b>110</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

<p>公司报告期内人员结构比较稳定，没有需要公司承担费用的离退休职工。公司对基层管理人员的任命尽量采取内部提拔的方式，在日常经营活动间隙加强对优秀员工的挖掘和培养，作为对未来公司人才接力计划的预先储备。公司不断加强对技术团队的人员补充，从外部引进优秀的技术人才，希望整个研发团队以经验为基础，以技术为主导，保证公司技术部门的核心竞争力优势。公司建立了完善的绩效管理体系，让员工融入考核体系，以此来提高员工的积极性与责任感，达到激励员工的目的。</p>
---

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张莉	工程师	0



**核心人员的变动情况：**

报告期内公司核心员工无变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统的相关法律法规及相关规范性的文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。股份公司成立以来，公司制定了《股份公司总经理工作细则》、《股份公司规范与关联方资金往来管理制度》、《股份公司对外担保管理制度》、《股份公司对外投资管理制度》、《股份公司关联交易管理制度》、《股份公司投资者关系管理制度》、《股份公司信息披露事务管理制度》、《股份公司重大信息内部报告制度》《股份公司股东大会议事规则》、《股份公司董事会议事规则》、《股份公司监事会议事规则》、《募集资金管理制度》等在内的一系列管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司的经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。在报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司治理更加完善。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

《公司章程》规定了公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还有知情权、股东收益权、提案权及股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。公司建立的内部治理机制也给股东提供了保护和平等权利保障。公司治理在实际运作过程中严格按照法律法规、《公司章程》及各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。董事会经过评估认为：公司现有的治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护

和平等的权利，并保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

2017年4月15日，公司2017年年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配预案》、《关于修改东莞市汉维科技股份有限公司章程的议案》。公司根据2016年度利润分配预案，决定对公司章程作如下修改：

一、第一章第五条原为：

“第五条 公司注册资本为人民币910万元。”

现修改为：

“第五条 公司注册资本为人民币8153.6万元。”

二、第三章第十三条原为：

“第十三条 公司的股份采取股票的形式，公司注册资本为人民币910万元人民币，公司全部资本划为等额股份，共910万股。

公司股票采用记名方式，中国证券登记结算有限公司是公司股票的登记存管机构。”

现修改为：

“第十三条 公司的股份采取股票的形式，公司注册资本为人民币8153.6万元人民币，公司全部资本划为等额股份，共8153.6万股。

公司股票采用记名方式，中国证券登记结算有限公司是公司股票的登记存管机构。”

2017年11月15日，公司2017年第三次临时股东大会审议通过了《东莞市汉维科技股份有限公司2017年股票发行方案(一)的议案》、《关于修改东莞市汉维科技股份有限公司章程的议案》。公司根据2017年股票发行方案(一)的议案，决定对公司章程作如下修改：

一、第一章第五条原为：

“第五条 公司注册资本为人民币8153.6万元。”

现修改为：

“第五条 公司注册资本为人民币9172.92万元。”

二、第三章第十三条原为：

“第十三条 公司的股份采取股票的形式，公司注册资本为人民币8153.6万元人民币，公司全部资本划为等额股份，共8153.6万股。

公司股票采用记名方式，中国证券登记结算有限公司是公司股票的登记存管机构。”

现修改为：

“第十三条 公司的股份采取股票的形式，公司注册资本为人民币9172.92万元人民币，公司全部资本划为等额股份，共9172.92万股。

公司股票采用记名方式，中国证券登记结算有限公司是公司股票的登记存管机构。”

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	组织召开年度股东大会及临时股东大会,审议

		并通过了 2016 年年度报告及摘要、2017 年半年度报告、股份增发方案等
监事会	2	审议通过了 2016 年年度报告及摘要、2017 年半年度报告等议案。
股东大会	4	年度股东大会审议通过公司 2016 年年度报告及摘要,2016 年董事会及监事会工作报告,审议聘请会计师事务所的议案,审议公司关联方资金占用专项审核报告,审议了 2017 年股票发行方案等

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司“三会”的相关人员按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定履行职责及义务，不断加强规范化治理意识，提高公司治理水平。未来公司将进一步加强董事、监事、高级管理人员的培训、学习，从而进一步提高公司规范性治理水平，促进公司持续性发展，维护股东权益并回报社会。

### (四) 投资者关系管理情况

公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，不断提高企业规范运作水平，及时发布相关公告与信息。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### (一) 业务独立性

公司拥有完整的产品研发、销售与服务体系，完整的业务流程以及独立生产经营的能力。公司根据生产经营的需要，设置了生产技术中心、营销中心、管理中心三个综合管理中心，下设生产部、技术部、品管部、工程部、售后服务部、安全办、销售部、财务部、行政部、采购部、人力资源部、储运部共 12 个部门，并合法拥有生产经营有关的资产，拥有独立完整的销售、研发、供应系统，具有独立运营业务的能力。公司不存在关联采购与关联销售，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。目前公司不存在同业竞争及业务被控制的情况。

#### (二) 资产独立性

东莞市汉维科技股份有限公司由东莞市汉维新材料科技有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备、专利、著作权等所有权；拥有独立的产品研发和产品销售系统。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员独立性

公司的董事、监事、高级管理人员的任免均依据《公司法》和《公司章程》的规定，履行相应的程序。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

### （四）财务独立性

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。本公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。截止到报告期末，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

### （五）机构独立性

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成独立运营主体，无控股股东和实际控制人的干预，与股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。截止报告期末，公司未建立《年度报告差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZC50114 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2018 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	裘小燕、梁超群
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

## 审计报告

信会师报字[2018]第 ZC50114 号

东莞市汉维科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了东莞市汉维科技股份有限公司（以下简称汉维科技）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了汉维科技 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 其他信息

汉维科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括汉维科技 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



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

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

#### 四、 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，管理层负责评估汉维科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汉维科技的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就汉维科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：裘小燕

中国注册会计师：梁超群

中国·上海

二〇一八年四月二十六日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	83,958,677.76	38,163,707.19
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(二)	51,531,933.57	6,969,845.92
应收账款	五、(三)	44,479,098.85	43,424,643.08
预付款项	五、(四)	1,033,636.99	146,623.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			-
应收股利			
其他应收款	五、(六)	267,820.98	195,753.2
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	16,156,635.37	13,947,229.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	636,890.89	
<b>流动资产合计</b>		<b>198,064,694.41</b>	<b>102,847,801.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			



可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	31,867,665.40	30,672,864.54
在建工程	五、(十)	296,377.22	71,917.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十一)	6,233,258.04	6,425,452.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	47,500.01	
递延所得税资产	五、(十三)	463,620.49	400,990.93
其他非流动资产	五、(十四)	140,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>39,048,421.16</b>	<b>37,571,225.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>237,113,115.57</b>	<b>140,419,027.30</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十五)	500,000.00	500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十六)	19,095,519.00	
应付账款	五、(十七)	16,874,401.49	17,057,594.87
预收款项	五、(十八)	1,823,768.93	-
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十九)	1,523,817.47	1,710,637.16
应交税费	五、(二十)	1,093,289.09	4,075,383.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(二十一)	53,651,846.27	2,785,193.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债	五、(二十二)	33,721,338.06	
<b>流动负债合计</b>		128,283,980.31	26,128,809.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、(二十二)	554,508.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		554,508.87	
<b>负债合计</b>		128,838,489.18	26,128,809.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十四)	81,536,000.00	9,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十五)	870,747.04	73,306,747.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十六)	5,474,565.94	3,164,125.08
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	20,393,313.41	28,719,345.70
归属于母公司所有者权益合计		108,274,626.39	114,290,217.82
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		108,274,626.39	114,290,217.82
<b>负债和所有者权益总计</b>		237,113,115.57	140,419,027.30

法定代表人：周述辉

主管会计工作负责人：何锋

会计机构负责人：冯妙

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		83,958,677.76	38,163,707.19
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	十四、(一)	51,531,933.57	6,969,845.92
应收账款	十四、(二)	44,479,098.85	43,424,643.08
预付款项		1,033,636.99	146,623.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、(三)	267,820.98	195,753.20
存货		16,156,635.37	13,947,229.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		636,890.89	
<b>流动资产合计</b>		<b>198,064,694.41</b>	<b>102,847,801.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		31,867,665.40	30,672,864.54
在建工程		296,377.22	71,917.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,233,258.04	6,425,452.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		47,500.01	
递延所得税资产		463,620.49	400,990.93
其他非流动资产		140,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>39,048,421.16</b>	<b>37,571,225.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>237,113,115.57</b>	<b>140,419,027.30</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		500,000.00	500,000.00
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		19,095,519.00	
应付账款		16,874,401.49	17,057,594.87
预收款项		1,823,768.93	
应付职工薪酬		1,523,817.47	1,710,637.16
应交税费		1,093,289.09	4,075,383.87

应付利息			
应付股利			
其他应付款		53,651,846.27	2,785,193.58
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		33,721,338.06	
<b>流动负债合计</b>		<b>128,283,980.31</b>	<b>26,128,809.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		554,508.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>554,508.87</b>	
<b>负债合计</b>		<b>128,838,489.18</b>	<b>26,128,809.48</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		81,536,000.00	9,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		870,747.04	73,306,747.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,474,565.94	3,164,125.08
一般风险准备			
未分配利润		20,393,313.41	28,719,345.70
<b>所有者权益合计</b>		<b>108,274,626.39</b>	<b>114,290,217.82</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>237,113,115.57</b>	<b>140,419,027.30</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、营业总收入</b>		318,445,287.50	276,400,121.03
其中：营业收入	五、(二十八)	318,445,287.50	276,400,121.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		293,333,242.75	249,316,737.85
其中：营业成本	五、(二十八)	258,146,208.46	215,649,369.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十九)	1,313,416.85	1,124,355.20
销售费用	五、(三十)	15,857,952.67	16,089,801.70
管理费用	五、(三十一)	17,123,970.17	16,887,794.85
财务费用	五、(三十二)	912,092.04	-848,579.30
资产减值损失	五、(三十三)	-20,397.44	413,995.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	171,684.93	66,168.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、(三十五)	1,370,691.13	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		26,654,420.81	27,149,551.94
加：营业外收入	五、(三十六)	1,000.00	1,369,932.91
减：营业外支出	五、(三十七)	357,922.86	37,518.46
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		26,297,497.95	28,481,966.39
减：所得税费用	五、(三十八)	3,193,089.38	3,962,231.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		23,104,408.57	24,519,735.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润			
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		23,104,408.57	24,519,735.19
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产			

的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		23,104,408.57	24,519,735.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,104,408.57	24,519,735.19
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	五、(三十九)	0.28	2.82
(二) 稀释每股收益	五、(三十九)	0.28	2.82

法定代表人：周述辉

主管会计工作负责人：何锋

会计机构负责人：冯妙

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、(四)	318,445,287.50	276,400,121.03
减：营业成本	十四、(四)	258,146,208.46	215,649,369.94
税金及附加		1,313,416.85	1,124,355.20
销售费用		15,857,952.67	16,089,801.70
管理费用		17,123,970.17	16,887,794.85
财务费用		912,092.04	-848,579.30
资产减值损失		-20,397.44	413,995.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		171,684.93	66,168.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,370,691.13	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		26,654,420.81	27,149,551.94
加：营业外收入		1,000.00	1,369,932.91
减：营业外支出		357,922.86	37,518.46
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		26,297,497.95	28,481,966.39

减：所得税费用		3,193,089.38	3,962,231.20
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		23,104,408.57	24,519,735.19
（一）持续经营净利润		23,104,408.57	24,519,735.19
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		23,104,408.57	24,519,735.19
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.28	2.82
（二）稀释每股收益		0.28	2.82

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,355,137.74	162,101,517.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			



回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		414,080.72	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	3,899,920.78	3,830,154.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		201,669,139.24	165,931,672.12
购买商品、接受劳务支付的现金		125,087,042.06	110,563,945.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,079,978.49	13,155,236.72
支付的各项税费		16,127,972.70	12,128,446.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	25,749,209.17	16,694,095.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		179,044,202.42	152,541,724.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		22,624,936.82	13,389,947.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		171,684.93	66,168.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			23,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十)	64,598,507.99	18,300,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		64,770,192.92	18,389,968.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,914,796.02	2,578,997.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(四十)	64,000,000.00	18,300,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		67,914,796.02	20,878,997.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,144,603.10	-2,489,028.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		49,946,680.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十)	2,100,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		59,046,680.00	5,500,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,271,050.15	4,934.17
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	五、(四十)	1,950,000.00	150,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		38,221,050.15	154,934.17

筹资活动产生的现金流量净额		20,825,629.85	5,345,065.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(686,155.82)	690,416.78
五、现金及现金等价物净增加额		39,619,807.75	16,936,401.97
加：期初现金及现金等价物余额		38,013,707.19	21,077,305.22
六、期末现金及现金等价物余额		77,633,514.94	38,013,707.19

法定代表人：周述辉

主管会计工作负责人：何锋

会计机构负责人：冯妙

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,355,137.74	162,101,517.66
收到的税费返还		414,080.72	
收到其他与经营活动有关的现金		3,899,920.78	3,830,154.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		201,669,139.24	165,931,672.12
购买商品、接受劳务支付的现金		125,087,042.06	110,563,945.41
支付给职工以及为职工支付的现金		12,079,978.49	13,155,236.72
支付的各项税费		16,127,972.70	12,128,446.57
支付其他与经营活动有关的现金		25,749,209.17	16,694,095.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		179,044,202.42	152,541,724.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		22,624,936.82	13,389,947.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		171,684.93	66,168.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			23,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		64,598,507.99	18,300,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		64,770,192.92	18,389,968.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,914,796.02	2,578,997.10
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		64,000,000.00	18,300,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		67,914,796.02	20,878,997.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,144,603.10	-2,489,028.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		49,946,680.00	5,000,000.00
取得借款收到的现金		7,000,000.00	500,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		2,100,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		59,046,680.00	5,500,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,271,050.15	4,934.17
支付其他与筹资活动有关的现金		1,950,000.00	150,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		38,221,050.15	154,934.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		20,825,629.85	5,345,065.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-686,155.82	690,416.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		39,619,807.75	16,936,401.97
加：期初现金及现金等价物余额		38,013,707.19	21,077,305.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		77,633,514.94	38,013,707.19

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	9,100,000.00				73,306,747.04				3,164,125.08		28,719,345.70		114,290,217.82
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	9,100,000.00				73,306,747.04				3,164,125.08		28,719,345.70		114,290,217.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,436,000.00				-72,436,000.00				2,310,440.86		-8,326,032.29		-6,015,591.43
（一）综合收益总额											23,104,408.57		23,104,408.57
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,310,440.86	-31,430,440.86			-29,120,000.00
1. 提取盈余公积								2,310,440.86	-2,310,440.86			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-29,120,000.00		-29,120,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	72,436,000.00											-72,436,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,436,000.00											-72,436,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	81,536,000.00							5,474,565.94		20,393,313.41		108,274,626.39

项目	上期											少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	般 风 险 准 备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	8,600,000.00				67,988,657.83				811,416.29		7,302,746.61		84,702,820.73
加：会计政策变更													
前期差错更正					818,089.21				-9,466.87		-85,201.88		723,420.46
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,600,000.00				68,806,747.04				801,949.42		7,217,544.73		85,426,241.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000.00				4,500,000.00				2,362,175.66		21,501,800.97		28,863,976.63
（一）综合收益总额											24,519,735.19		24,519,735.19
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00				4,500,000.00						-655,758.56		4,344,241.44
1. 股东投入的普通股	500,000.00				4,500,000.00								5,000,000.00
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													
4. 其他											-655,758.56		-655,758.56
（三）利润分配									2,362,175.66		-2,362,175.66		
1. 提取盈余公积									2,362,175.66		-2,362,175.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	9,100,000.00				73,306,747.04				3,164,125.08		28,719,345.70	114,290,217.82

法定代表人：周述辉

主管会计工作负责人：何锋

会计机构负责人：冯妙

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	9,100,000.00				73,306,747.04				3,164,125.08		28,719,345.70	114,290,217.82



加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	9,100,000.00			73,306,747.04			3,164,125.08		28,719,345.70		114,290,217.82
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	72,436,000.00			-72,436,000.00			2,310,440.86		-8,326,032.29		-6,015,591.43
（一）综合收益总额									23,104,408.57		23,104,408.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							2,310,440.86		-31,430,440.86		-29,120,000.00
1. 提取盈余公积							2,310,440.86		-2,310,440.86		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-29,120,000.00		-29,120,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	72,436,000.00			-72,436,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,436,000.00			-72,436,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或											

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	81,536,000.00				870,747.04				5,474,565.94		20,393,313.41	108,274,626.39

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	8,600,000.00				67,988,657.83				811,416.29		7,302,746.61	84,702,820.73
加：会计政策变更												
前期差错更正					818,089.21				-9,466.87		-85,201.88	723,420.46
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	8,600,000.00				68,806,747.04				801,949.42		7,217,544.73	85,426,241.19
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	500,000.00				4,500,000.00				2,362,175.66		21,501,800.97	28,863,976.63
(一) 综合收益总额											24,519,735.19	24,519,735.19
(二) 所有者投入和减少资本	500,000.00				4,500,000.00						-655,758.56	4,344,241.44
1. 股东投入的普通股	500,000.00				4,500,000.00							5,000,000.00
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												
4. 其他										-655,758.56	-655,758.56	
(三) 利润分配							2,362,175.66			-2,362,175.66		
1. 提取盈余公积							2,362,175.66			-2,362,175.66		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	9,100,000.00				73,306,747.04				3,164,125.08		28,719,345.70	114,290,217.82

# 东莞市汉维科技股份有限公司

## 二〇一七年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

东莞市汉维科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2015年12月在东莞市汉维新材料科技有限公司的基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：9144190067709458XQ。2016年4月，公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：汉维科技，证券代码：836957。

截至2017年12月31日止，本公司累计发行股本总数8,153.60万股，注册资本为8,153.60万元，注册地：东莞市桥头镇桥新西一路桥泰街5号。本公司主要经营活动为：研发、制造、销售：硬脂酸锌、硬脂酸钙、硬脂酸镁，塑料润滑剂，涂料添加剂，聚氯乙烯热稳定剂，建材添加剂以及其他非危险化学品产品。本公司无母公司，本公司的实际控制人为周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军。本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2018年4月26日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
汉维科技（香港）国际有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

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

## (二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司主要从事硬脂酸盐的研发、制造和销售，主要产品为硬脂酸盐。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。详见本附注“二十四”、“五、(二十六) 营业收入和营业成本”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

### 2、 合并程序

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

现金流量表。

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

## (2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额



的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**(九) 外币业务和外币报表折算****1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

**2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

**(十) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、 金融工具的分类**

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

**2、 金融工具的确认依据和计量方法****(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)**

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

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

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

**(2) 持有至到期投资**

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表

日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 单项应收款项余额在 100 万以上的, 并经减值测试后需要单独计提减值准备的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款)单独进行减值测试。如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按照组合计提坏账准备的应收款项:是指单项金额重大及不重大的经减值测试后不需要单独计提减值准备的应收款项。

按照组合计提坏账准备的应收账款的计提方法: 按照账龄组合计提坏账准备, 计入当期损益。

按照组合计提坏账准备的其他应收款的计提方法: 期末余额在扣减已单独确认减值损失的款项后, 作为其他不重大应收款项资产组合计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	商业承兑汇票 (%)	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	------------	-------------	--------------

账龄	商业承兑汇票 (%)	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5	5
1-2年	10	10	10
2-3年	30	30	30
3年以上	100	100	100

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资

产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面

价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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



所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够

对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

## (十六) 在建工程

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

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	证载年限	土地使用权证书登记使用年限
专利权、非专利技术	10年	
软件	5年	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （十九）长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **2、 摊销年限**

5年商会费：按商会约定缴纳年限平均摊销。

## **(二十一) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定

比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

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

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## （二十二）预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。



本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### **(二十三) 股份支付**

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### **1、 以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用期权定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十四) 收入

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

内销业务以货到需方厂内并经验收确认，产品销售收入金额已确定，且相关经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；

一般出口业务按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单

等原始单据，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十五) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的政府补助，已用于或将用于购建或以其他方式形成固定资产、无形资产等长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件未明确规定补助对象的，按照企业取得的政府补助最终用途，若用于购建固定资产、无形资产等长期资产的，划分为与资产相关的政府补助；若用于除购建固定资产、无形资产等长期资产外的，划分为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策的相关规定且预计能够收到财政扶持资金时，可以按照应收金额予以确认和计量。

### 3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## （二十七）租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

计入当期费用。

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

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

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

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## (二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

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

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

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

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额23,104,408.57元；列示终止经营净利润本年金额0.00元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益：1,370,691.13元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入减少0.00元，重分类至资产处置收益。

## 2、重要会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：依据董事会决议。

(2) 本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称和金额
应收款项坏账准备	董事会	2015-12-31	详见专项说明

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

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

税种	计税依据	税率
	额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴及免抵税额计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴及免抵税额计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴及免抵税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%

## (二) 税收优惠

本公司 2017 年 12 月 11 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局联合批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201744009637），有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税》和“国税函[2009]203号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》相关规定，本公司自被认定为国家高新技术企业之日起连续三年享受高新技术企业所得税优惠，本公司 2017 年至 2019 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,961.59	3,569.08
银行存款	77,630,553.35	38,010,138.11
其他货币资金	6,325,162.82	150,000.00
合计	83,958,677.76	38,163,707.19
其中：存放在境外的款项总额	---	---

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	5,728,655.70	---
信用证保证金	596,507.12	---
借款保证金	---	150,000.00
合计	6,325,162.82	150,000.00

### (二) 应收票据

**1、 应收票据分类列示**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	51,317,233.57	6,969,845.92
商业承兑汇票	226,000.00	---
减：坏账准备	11,300.00	---
合计	51,531,933.57	6,969,845.92

**2、 期末公司无已质押的应收票据****3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,272,343.34	33,671,338.06
商业承兑汇票	---	50,000.00
合计	23,272,343.34	33,721,338.06

**4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据**



## (三) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,902,695.89	100.00	2,423,597.04	5.17	44,479,098.85	46,082,896.39	100.00	2,658,253.31	5.77	43,424,643.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	46,902,695.89	100.00	2,423,597.04	5.17	44,479,098.85	46,082,896.39	100.00	2,658,253.31	5.77	43,424,643.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	46,341,234.49	2,317,061.72	5
1至2年	353,494.73	35,349.47	10
2至3年	195,401.17	58,620.35	30
3年以上	12,565.50	12,565.50	100
合计	46,902,695.89	2,423,597.04	5.17

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 42,493.48 元。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	192,162.79

其中重要的应收账款核销情况：

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	单位名称	2017.12.31		
		应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
1	惠州市志海新威科技有限公司	2,021,085.90	4.31	101,054.30
2	NEWTECH MASTERBATCH COMPANY(NIGERIA)LIMITED	1,336,348.45	2.85	66,817.42
3	成都纽美特威新材料有限公司	1,182,453.97	2.52	59,122.70
4	广东鑫达新材料科技有限公司	1,073,500.00	2.29	53,675.00
5	广东立邦长润发科技材料有限公司	383,594.00	0.82	19,179.70
	立邦投资有限公司	322,230.00	0.69	16,111.50
	上海立邦长润发涂料有限公司	171,680.00	0.37	8,584.00
	小计：立邦集团	877,504.00	1.88	43,875.20

序号	单位名称	2017.12.31		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
	合计	6,490,892.32	13.85	324,544.62

5、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,033,636.99	100.00	146,623.11	100.00
合计	1,033,636.99	100.00	146,623.11	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
东莞市常正天然气有限公司	266,775.30	25.81
北京雅展展览服务有限公司	140,681.80	13.61
PTSOCIMASMEDAN-INDONESIA	115,655.34	11.19
丰益油脂科技有限公司	110,352.12	10.68
东莞中石化石油公司	91,988.49	8.90
合计	725,453.05	70.19

(五) 应收利息

1、 应收利息分类

无应收利息情况。

## (六) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	288,919.82	100.00	21,098.84	7.30	267,820.98	206,056.00	100.00	10,302.80	5.00	195,753.20
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	288,919.82	100.00	21,098.84	7.30	267,820.98	206,056.00	100.00	10,302.80	5.00	195,753.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	155,862.82	7,793.14	5.00
1至2年	133,057.00	13,305.70	10.00
合计	288,919.82	21,098.84	7.30

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,796.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3、 本期无实际核销的其他应收款情况

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金或押金	223,407.00	184,056.00
员工备用金	65,000.00	21,000.00
其他	512.82	1,000.00
合计	288,919.82	206,056.00

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国石化国际事业有限公司	保证金或押金	133,057.00	1-2年	46.05	13,305.70
广东蓝盾门业有限公司	保证金或押金	50,000.00	1年以内	17.31	2,500.00
谭志英	备用金	30,000.00	1年以内	10.38	1,500.00
东莞市住房和城乡建设局	保证金或押金	20,350.00	1年以内	7.04	1,017.50
寿光晨鸣进出口贸易有限公司	保证金或押金	20,000.00	1年以内	6.92	1,000.00
合计		253,407.00		87.70	19,323.20

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	8,084,993.49	---	8,084,993.49	2,928,731.46	---	2,928,731.46
周转材料	325,621.97	---	325,621.97	308,905.17	---	308,905.17
在产品	---	---	---	---	---	---
库存商品	5,472,493.12	---	5,472,493.12	7,722,696.67	---	7,348,778.35
发出商品	2,273,526.79	---	2,273,526.79	2,986,896.01	---	2,985,979.01
合计	16,156,635.37	---	16,156,635.37	13,947,229.31	---	13,947,229.31

## (八) 其他流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
留抵税额	---	---
待抵扣进项税	636,890.89	---
理财产品	---	---
合计	636,890.89	---

## (九) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	20,477,398.41	12,342,882.15	4,934,811.97	2,173,129.91	39,928,222.44
(2) 本期增加金额	2,845,374.30	533,158.30	---	776,271.49	4,154,804.09
—购置	758,630.63	533,158.30	---	776,271.49	2,068,060.42
—在建工程转入	2,086,743.67	---	---	---	2,086,743.67
(3) 本期减少金额	---	272,093.68	---	106,728.32	378,822.00
—处置或报废	---	272,093.68	---	106,728.32	378,822.00
(4) 期末余额	23,322,772.71	12,603,946.77	4,934,811.97	2,842,673.08	43,704,204.53
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	1,894,036.84	2,149,013.62	4,444,486.34	767,821.10	9,255,357.90
(2) 本期增加金额	983,432.75	1,184,480.95	136,745.58	422,466.90	2,727,126.18
—计提	983,432.75	1,184,480.95	136,745.58	422,466.90	2,727,126.18
(3) 本期减少金额	---	44,553.05	---	101,391.90	145,944.95
—处置或报废	---	44,553.05	---	101,391.90	145,944.95
(4) 期末余额	2,877,469.59	3,288,941.52	4,581,231.92	1,088,896.10	11,836,539.13
3. 减值准备	---	---	---	---	---
(1) 年初余额	---	---	---	---	---

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(2) 本期增加金额	---	---	---	---	---
—计提	---	---	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---	---	---
—处置或报废	---	---	---	---	---
(4) 期末余额	---	---	---	---	---
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	20,445,303.12	9,315,005.25	353,580.05	1,753,776.98	31,867,665.40
(2) 年初账面价值	18,583,361.57	10,193,868.53	490,325.63	1,405,308.81	30,672,864.54



- 2、 无暂时闲置的固定资产
- 3、 无通过融资租赁租入的固定资产情况
- 4、 无通过经营租赁租出的固定资产情况
- 5、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-厂房四	2,086,743.67	2017年11月30日刚竣工验收，现正在办理产权证书

- 6、 其他说明：房屋建筑物抵押情况详见本附注（三十九）所有权或使用权受到限制的资产。

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物- 厂房四	---	---	---	71,917.94	---	71,917.94
机器设备	296,377.22	---	296,377.22	---	---	---
合计	296,377.22	---	296,377.22	71,917.94	---	71,917.94

## 2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
房屋建筑 物-厂房四	2,200,000.00	71,917.94	2,014,825.73	2,086,743.67	---	---	94.85%	100%	---	---	---	自有资金
合计	2,200,000.00	71,917.94	2,014,825.73	2,086,743.67	---	---	94.85%	100%	---	---	---	

## (十一) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	微软软件	金蝶软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	6,820,799.00	203,418.80	75,471.70	7,099,689.50
(2) 本期增加金额	---	---	---	---
—购置	---	---	---	---
—内部研发	---	---	---	---
—企业合并增加	---	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---	---
—处置	---	---	---	---
(4) 期末余额	6,820,799.00	203,418.80	75,471.70	7,099,689.50
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	625,240.00	33,903.10	15,094.32	674,237.42
(2) 本期增加金额	136,416.00	40,683.72	15,094.32	192,194.04
—计提	136,416.00	40,683.72	15,094.32	192,194.04
(3) 本期减少金额	---	---	---	---
—处置	---	---	---	---
(4) 期末余额	761,656.00	74,586.82	30,188.64	866,431.46
3. 减值准备	---	---	---	---
(1) 年初余额	---	---	---	---
(2) 本期增加金额	---	---	---	---
—计提	---	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---	---
—处置	---	---	---	---
(4) 期末余额	---	---	---	---
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	6,059,143.00	128,831.98	45,283.06	6,233,258.04
(2) 年初账面价值	6,195,559.00	169,515.70	60,377.38	6,425,452.08

## 2、 无未办妥产权证书的土地使用权情况

## 3、 其他说明：土地使用权抵押情况详见本附注（三十九）所有权或使用权受到限制的资产。

## (十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
湖南炎陵商会费	---	50,000.00	2,499.99	---	47,500.01
合计	---	50,000.00	2,499.99	---	47,500.01

## (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	2,455,995.88	368,399.38	2,672,712.86	400,990.93
与资产相关政府补助	554,508.87	83,176.33	---	---
销售返利	80,298.50	12,044.78	---	---
合计	3,090,803.25	463,620.49	2,672,712.86	400,990.93

## 2、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		年初	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	---	463,620.49	---	400,990.93
递延所得税负债	---	---	---	---

## (十四) 其他非流动资产

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产采购款	140,000.00	---	140,000.00	---	---	---
合计	140,000.00	---	140,000.00	---	---	---

**(十五) 短期借款****1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	---	500,000.00
保证借款	500,000.00	---
合计	500,000.00	500,000.00

**2、 无已逾期未偿还的短期借款****(十六) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	19,095,519.00	---
合计	19,095,519.00	---

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(十七) 应付账款****1、 应付账款列示：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	16,874,401.49	17,057,594.87
合计	16,874,401.49	17,057,594.87

**2、 无账龄超过一年的重要应付账款。****(十八) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,738,007.93	-
1-2 年	85,376.00	-
2-3 年	385.00	-
合计	1,823,768.93	-

## 2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

## (十九) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,710,637.16	11,621,878.52	11,808,698.21	1,523,817.47
离职后福利-设定提存计划	---	805,533.78	805,533.78	---
合计	1,710,637.16	12,427,412.30	12,614,231.99	1,523,817.47

## 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,710,637.16	10,224,662.88	10,411,482.57	1,523,817.47
(2) 职工福利费	---	781,787.44	781,787.44	---
(3) 社会保险费	---	153,076.80	153,076.80	---
其中：医疗保险费	---	76,800.38	76,800.38	---
工伤保险费	---	47,988.21	47,988.21	---
生育保险费	---	28,288.21	28,288.21	---
(4) 住房公积金	---	331,066.00	331,066.00	---
(5) 非货币性福利	---	131,285.40	131,285.40	---
合计	1,710,637.16	11,621,878.52	11,808,698.21	1,523,817.47

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	777,465.00	777,465.00	---
失业保险费	---	28,068.78	28,068.78	---
合计	---	805,533.78	805,533.78	---

## (二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	356,924.64	2,065,978.84
企业所得税	506,247.77	1,347,902.48
个人所得税	48,445.55	54,082.67

税费项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	36,409.32	114,072.16
教育费附加	21,845.59	68,443.31
地方教育附加	14,563.73	45,628.87
房产税	90,142.42	90,142.42
土地使用税	4,255.72	29,790.08
印花税	14,454.35	259,343.04
合计	1,093,289.09	4,075,383.87

**(二十一) 其他应付款****1、 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
投资款	49,946,680.00	---
采购固定资产及工程款	835,918.13	565,879.86
计提物流费	1,611,704.94	1,717,075.10
预提伙食费	21,271.00	28,268.00
预提其他费用	406,160.07	165,762.11
销售人员风险保证金	474,299.51	308,208.51
计提水电费	275,514.12	
销售返利	80,298.50	
合计	53,651,846.27	2,785,193.58

**2、 账龄超过一年的重要其他应付款**

项目	2017.12.31	未偿还或结转的原因
销售人员风险保证金	308,208.51	销售人员风险保证金
合计	308,208.51	

其他说明：根据企业销售人员薪资管理制度规定，对不同职位的销售人员提取对应风险准备金；一般情况下，调离销售部门或离职时，企业将按程序退还其个人风险准备金。

**(二十二) 其他流动负债**

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
已背书或已贴现未到期的未终止确认的承兑汇票	33,721,338.06	---
合计	33,721,338.06	---

## (二十三) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	---	598,507.99	43,999.12	554,508.87	与资产有关
合计	---	598,507.99	43,999.12	554,508.87	

负债项目	2016.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
东莞财政2015年技术改造补助款	---	598,507.99	43,999.12	---	554,508.87	与资产相关
合计	---	598,507.99	43,999.12	---	554,508.87	

## (二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	9,100,000.00	---	---	72,436,000.00	---	72,436,000.00	81,536,000.00

其他说明：公司根据 2017 年第一届董事会第九次会议决议和 2016 年年度股东大会决议，公司以总股本数 9,100,000.00 股为基数，公司以总股本数 9,100,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 32.00 元(含税)，以资本公积 72,436,000.00 元向全体股东每 10 股转增 79.6 股增资 72,436,000.00 元。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2017]40070002 号验资报告验证。

## (二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	73,306,747.04	---	72,436,000.00	870,747.04
合计	73,306,747.04	---	72,436,000.00	870,747.04



其他说明：公司根据 2017 年第一届董事会第九次会议决议和 2016 年年度股东大会决议，公司以总股本数 9,100,000.00 股为基数，公司以总股本数 9,100,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 32.00 元(含税)，以资本公积 72,436,000.00 元向全体股东每 10 股转增 79.6 股增资 72,436,000.00 元。

#### (二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,164,125.08	2,310,440.86	---	5,474,565.94
合计	3,164,125.08	2,310,440.86	---	5,474,565.94

#### (二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	28,719,345.70	6,651,584.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	---
调整后年初未分配利润	28,719,345.70	6,651,584.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,104,408.57	24,519,735.19
减：提取法定盈余公积	2,310,440.86	2,451,973.52
应付普通股股利	29,120,000.00	---
期末未分配利润	20,393,313.41	28,719,345.70

#### (二十八) 营业收入和营业成本

营业收入与营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	311,979,173.15	253,440,362.79	270,754,369.94	211,131,762.86
其他业务	6,466,114.35	4,705,845.67	5,645,751.09	4,517,607.08
合计	318,445,287.50	258,146,208.46	276,400,121.03	215,649,369.94

主营业务收入成本（分产品）

项目	2017 年度	2016 年度
----	---------	---------

	收入	成本	收入	成本
脂肪酸盐助剂	301,216,138.06	245,870,051.19	250,907,164.81	197,609,186.35
复合助剂	10,763,035.09	7,570,311.60	19,847,205.13	13,522,576.51
合计	311,979,173.15	253,440,362.79	270,754,369.94	211,131,762.86

## (二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	470,892.19	435,184.94
教育费附加	470,892.17	435,184.94
土地使用税	34,045.80	39,720.11
车船税	7,920.00	6,780.00
房产税	180,284.84	120,189.89
印花税	149,381.85	87,295.32
合计	1,313,416.85	1,124,355.20

## (三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,963,457.01	2,939,249.08
运费	9,818,097.15	8,310,090.08
包装材料	1,473,533.48	-
差旅费	596,280.06	2,164,608.66
广告及业务宣传费	725,747.41	594,149.62
办公费	34,228.90	307,756.44
其他	246,608.66	1,773,947.82
合计	15,857,952.67	16,089,801.70

## (三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,377,800.54	2,545,715.44
业务招待费	1,645,157.66	834,407.44
中介服务费	824,344.12	1,061,160.12

项目	本期发生额	上期发生额
租金	360,000.00	-
差旅费	612,819.75	836,473.75
办公费	377,785.69	369,009.21
折旧摊销费用	403,292.45	1,000,574.03
水电费	61,725.01	571,714.20
研发支出	7,763,405.47	8,504,455.77
其他	697,639.48	1,164,284.89
合计	17,123,970.17	16,887,794.85

**(三十二) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	166,532.15	12,613.17
减：利息收入	178,592.92	89,941.17
汇兑损益	790,028.26	-824,529.17
手续费	134,124.55	53,277.87
合计	912,092.04	-848,579.30

**(三十三) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-20,397.44	413,995.46
合计	-20,397.44	413,995.46

**(三十四) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	171,684.93	66,168.76
合计	171,684.93	66,168.76

**(三十五) 其他收益**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
东莞财政新版挂牌资助款	500,000.00	---	与收益相关
2016年省级财政补助项目资金（2016年研发费用补助）	617,200.00	---	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
东莞财政局 2015 年技术改造补助款	215,491.13	---	与资产相关/与收益相关
东莞科技局 17 年第一批专利补助金	14,000.00	---	与收益相关
财政第二批专利补助款	24,000.00	---	与收益相关
合计	1,370,691.13	---	

## (三十六) 营业外收入

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	1,000.00	1,346,300.00	---
处置非流动资产利得	---	23,632.91	---
其他	---	---	---
合计	1,000.00	1,369,932.91	---

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015 年省财政企业研究开发补助	---	543,300.00	与收益相关
东莞财政名牌奖励款	---	150,000.00	与收益相关
2013/2014 年名牌企业奖励资金	---	600,000.00	与收益相关
2014 年企业研发费用投入奖励资金	---	53,000.00	与收益相关
东莞市就业管理办公室补助款	1,000.00	---	与收益相关
合计	1,000.00	1,346,300.00	---

## (三十七) 营业外支出

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	70,100.00	11,000.00	70,100.00
非流动资产毁损报废损失	208,448.16	---	208,448.16
罚款及滞纳金	67,667.88	13,118.46	67,667.88
其他	11,706.82	13,400.00	11,706.82
合计	357,922.86	37,518.46	357,922.86

**(三十八) 所得税费用****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	3,255,718.94	4,006,480.52
递延所得税费用	-62,629.56	-44,249.32
合计	3,193,089.38	3,962,231.20

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	26,297,497.95
按适用税率计算的所得税费用	3,944,624.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响（含研发加计扣除）	-751,535.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期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	-
所得税费用	3,193,089.38

**(三十九) 每股收益****1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2017 年度	2016 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	23,104,408.57	24,519,735.19
本公司发行在外普通股的加权平均数	81,536,000.00	8,683,333.33
基本每股收益	0.28	2.82
其中：持续经营基本每股收益	0.28	2.82

**2、 稀释每股收益**

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2017 年度	2016 年度
----	---------	---------

项目	2017 年度	2016 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	23,104,408.57	23,104,408.57
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀 释)	81,536,000.00	81,536,000.00
稀释每股收益	0.28	0.28
其中：持续经营稀释每股收益	0.28	0.28

#### (四十) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	178,592.92	89,854.46
政府补助收入	1,327,692.01	1,346,300.00
收到退还的保证金及往来款	2,393,635.85	2,394,000.00
合计	3,899,920.78	3,830,154.46

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	23,107,189.60	14,300,095.72
支付保证金及往来款	2,642,019.57	2,394,000.00
合计	25,749,209.17	16,694,095.72

##### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	598,507.99	---
收回理财产品本金	64,000,000.00	18,300,000.00
合计	64,598,507.99	18,300,000.00

##### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品本金	64,000,000.00	18,300,000.00
合计	64,000,000.00	18,300,000.00

#### 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款保证金	2,100,000.00	---
合计	2,100,000.00	---

#### 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款保证金	1,950,000.00	150,000.00
合计	1,950,000.00	150,000.00

### (四十一) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

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	23,104,408.57	24,519,735.19
加：资产减值准备	-20,397.44	413,995.46
固定资产折旧	2,727,126.18	3,050,490.06
无形资产摊销	192,194.04	180,198.07
长期待摊费用摊销	2,499.99	---
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)	---	(23,632.91)
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	208,448.16	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	---	---
财务费用(收益以“-”号填列)	837,205.97	(685,482.61)
投资损失(收益以“-”号填列)	-171,684.93	(66,168.76)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-62,629.56	(44,171.32)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	---	---

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,209,406.06	(7,854,183.85)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,641,726.79	(14,691,968.25)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,702,897.81	8,310,646.76
其他	-43,999.12	280489.86
经营活动产生的现金流量净额	22,624,936.82	13,389,947.70
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	77,633,514.94	38,013,707.19
减：现金的期初余额	38,013,707.19	21,077,305.22
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	39,619,807.75	16,936,401.97

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	77,633,514.94	38,013,707.19
其中：库存现金	2,961.59	3,569.08
可随时用于支付的银行存款	77,630,553.35	38,010,138.11
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	77,633,514.94	38,013,707.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

## (四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------



项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,325,162.82	银行承兑汇票保证金、信用证开证保证金
固定资产	---	---
无形资产	6,059,143.00	银行授信抵押的土地使用权
合计	12,384,305.82	

#### (四十三) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

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	1,449,036.06	6.5342	9,468,291.45
应收账款			
其中：美元	291,423.20	6.5342	1,904,217.48
应付账款			
其中：欧元	68,800.00	7.8023	536,798.24

## 六、 合并范围的变更

### (一) 新设子公司

#### 1、 本期发生的新设子公司合并的情况

新设子公司名称	登记证号码	设立时间	注册地	业务性质	股权比例 (%)	注册 币种	认缴注册资本 (元)	实缴注册资本 (元)
汉维科技(香港)国际有限公司	67875230-000-06-17-5	2017年6月21日	中国香港	咨询服务、贸易	100%	港币	10,000.00	0.00

其他说明：截至2017年12月31日，汉维科技(香港)国际有限公司尚未缴纳认缴注册资本，尚未开始经营。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 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	
汉维科技(香港)国际有限公司	香港	中国 香港	咨询服务 、贸易	100	---	投资设立

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司无控制关系的母公司，实际控制人为：周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

无需要披露的本公司的合营和联营企业情况。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2018年3月成为持股5%以上股份的股东
东莞市汉希投资合伙企业（有限合伙）	股东
东莞市新塑高分子材料有限公司	其他关联方

### (五) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务/租赁情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市新塑高分子材料有限公司	出售商品	6,745.30	---
东莞市汉希投资合伙企业（有限合伙）	出租办公场地	8,807.34	8,807.34

#### 2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
周述辉	6,000,000.00	2017年6月30日	2020年6月29日	否
谭志佳	6,000,000.00	2017年6月30日	2020年6月29日	否
李拥军	6,000,000.00	2017年6月30日	2020年6月29日	否
荀育军	6,000,000.00	2017年6月30日	2020年6月29日	否
周述辉	20,000,000.00	2016年5月31日	2030年12月31日	否
谭志佳	20,000,000.00	2016年5月31日	2030年12月31日	否
李拥军	20,000,000.00	2016年5月31日	2030年12月31日	否
荀育军	20,000,000.00	2016年5月31日	2030年12月31日	否

#### 关联担保情况说明：

(1) 公司与中国建设银行东莞分行签订编号为[2017]8800-101-143的人民币流动资金借款合同，合同约定借款金额为6,000,000.00元，公司实际借款500,000.00元，由周述辉、谭志佳、荀育军和李拥军提供最高额保证。

(2) 公司与中国银行东莞分行签订编号为ZXQED476790120170108的授信额度协议，公司获得中国银行东莞分行人民币20,000,000.00元的授信额度，由周述辉、谭志佳、荀育军和李拥军提供最高额保证。

### 3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬（万元）	235.91	269.98

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	东莞市新塑高分子材料有限公司	150.00	7.50	---	---
	东莞市汉希投资合伙企业(有限合伙)	20,000.00	1,680.00	---	---

## 九、 股份支付

本报告期内无需披露股份支付。

## 十、政府补助

## (一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
东莞财政 15 年 技术改造补助款	598,507.99	递延收益	43,999.12	---	其他收益

## (二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
		本期发生额	上期发生额	
东莞财政新三板挂牌资助款	500,000.00	500,000.00	---	其他收益
2016 年省级财政补助项目资金（2016 年研发费用补助）	617,200.00	617,200.00	---	其他收益
东莞财政局 2015 年技术改造补助款	171,492.01	171,492.01	---	其他收益
东莞科技局 17 年第一批专利补助金	14,000.00	14,000.00	---	其他收益
东莞科技局 2017 年第二批专利补助金	24,000.00	24,000.00	---	其他收益
2015 年省财政企业研究开发补助	543,300.00	---	543,300.00	营业外收入
东莞财政名牌奖励款	150,000.00	---	150,000.00	营业外收入
2013/2014 年名牌企业奖励资金	600,000.00	---	600,000.00	营业外收入
2014 年企业研发费用投入奖励资金	53,000.00	---	53,000.00	营业外收入
东莞就业管理补助款	1,000.00	1,000.00	---	营业外收入

## 十一、承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

本报告期无需要披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

本报告期无需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

**(一) 重要的非调整事项****1、 股份登记及工商变更**

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
股票发行	<p>2017年11月15日，公司2017年第三次临时股东大会审议通过《东莞市汉维科技股份有限公司2017年股票发行方案（一）的议案》（公告编号：2017-030）：拟非公开发行股票数量不超过1020万股（含1020万股），募集资金不超过人民币4998万元（含人民币4998万元），本次非公开发行募集资金将用于补充公司的流动资金。公司于2017年12月5日与深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）、路凤贤、吴骥东、陈汪勇、王昕签订《股票发行认购协议》，本次发行价格为4.9元/股，发行数量为10,193,200.00股，合计募集资金49,946,680.00元。截至2017年12月15日，相关投资者已将款项缴存至公司在中国建设银行股份有限公司东莞桥头支行的开设的募集资金专项账户（专户账号：44050177830800000791）。</p> <p>2018年3月8号，公司取得该次发现的股份登记确认书，2018年3月26日，公司完成此次发行股票的工商变更，注册资本由8,153.60万元增加至9,172.92万元。</p>	<p>增加股本 10,193,200.00元， 增加资本公积 39,753,480.00元， 减少其他应付款 49,946,680.00元。</p>	

**2、 利润分配**

2018年4月26日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了2017年度的权益分派预案为：公司以截至2018年3月31日股本总额91,729,200股为基数，每10股派发现金红利0.60元（含税），共计派发现金红利5,503,752.00元。上述利润分配预案尚须提交公司2017年年度股东大会批准。

**十三、 其他重要事项****(一) 前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

本报告期发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项详见专项说明。

**2、 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 3、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	51,317,233.57	6,969,845.92
商业承兑汇票	214,700.00	---
合计	51,531,933.57	6,969,845.92

## 4、 期末公司无已质押的应收票据

## 5、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,272,343.34	33,671,338.06
商业承兑汇票	---	50,000.00
合计	23,272,343.34	33,721,338.06

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收票据

## 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	51,317,233.57	6,969,845.92
商业承兑汇票	226,000.00	---
减：坏账准备	11,300.00	---
合计	51,531,933.57	6,969,845.92

## 2、 公司期末商业承兑汇票按坏账计提方法分类披露如下：

名称	2017.12.31			2016.12.31		
	应收商业 承兑汇票	坏账准备	计提比例 (%)	应收商业 承兑汇票	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	226,000.00	11,300.00	5.00	--	--	--
合计	226,000.00	11,300.00	5.00	--	--	--

3、 期末公司无已质押的应收票据

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,272,343.34	33,671,338.06
商业承兑汇票	---	50,000.00
合计	23,272,343.34	33,721,338.06

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	46,341,234.49	2,317,061.72	5
1至2年	353,494.73	35,349.47	10
2至3年	195,401.17	58,620.35	30
3年以上	12,565.50	12,565.50	100
合计	46,902,695.89	2,423,597.04	5.17

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 42,493.48 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	192,162.79

其中重要的应收账款核销情况：

本期无重要的应收账款核销情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况



序号	单位名称	2017.12.31		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
1	惠州市志海新威科技有限公司	2,021,085.90	4.31	101,054.30
2	NEWTECH MASTERBATCH COMPANY(NIGERIA)LIMITED	1,336,348.45	2.85	66,817.42
3	成都纽美特威新材料有限公司	1,182,453.97	2.52	59,122.70
4	广东鑫达新材料科技有限公司	1,073,500.00	2.29	53,675.00
5	广东立邦长润发科技材料有限公司	383,594.00	0.82	19,179.70
	立邦投资有限公司	322,230.00	0.69	16,111.50
	上海立邦长润发涂料有限公司	171,680.00	0.37	8,584.00
	小计：立邦集团	877,504.00	1.88	43,875.20
	合计	6,490,892.32	13.85	324,544.62

5、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## (三) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	288,919.82	100.00	21,098.84	7.30	267,820.98	206,056.00	100.00	10,302.80	5.00	195,753.20
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	288,919.82	100.00	21,098.84	7.30	267,820.98	206,056.00	100.00	10,302.80	5.00	195,753.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	155,862.82	7,793.14	5.00
1至2年	133,057.00	13,305.70	10.00
合计	288,919.82	21,098.84	7.30

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,796.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3、 本期无实际核销的其他应收款情况

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金或押金	223,407.00	184,056.00
备用金	65,000.00	21,000.00
其他	512.82	1,000.00
合计	288,919.82	206,056.00

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国石化国际事业有限公司	保证金或押金	133,057.00	1-2年	46.05	13,305.70
广东蓝盾门业有限公司	保证金或押金	50,000.00	1年以内	17.31	2,500.00
谭志英	备用金	30,000.00	1年以内	10.38	1,500.00
东莞市住房和城乡建设局	保证金或押金	20,350.00	1年以内	7.04	1,017.50
寿光晨鸣进出口贸易有限公司	保证金或押金	20,000.00	1年以内	6.92	1,000.00
合计		253,407.00		87.70	19,323.20

## (四) 营业收入和营业成本

营业收入与营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	311,979,173.15	253,440,362.79	270,754,369.94	211,131,762.86
其他业务	6,466,114.35	4,705,845.67	5,645,751.09	4,517,607.08
合计	318,445,287.50	258,146,208.46	276,400,121.03	215,649,369.94

#### 主营业务收入成本（分产品）

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
脂肪酸盐助剂	301,216,138.06	245,870,051.19	250,907,164.81	197,609,186.35
复合助剂	10,763,035.09	7,570,311.60	19,847,205.13	13,522,576.51
合计	311,979,173.15	253,440,362.79	270,754,369.94	211,131,762.86

## 十五、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-208,448.16	---
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,371,691.13	---
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---
非货币性资产交换损益	---	---
委托他人投资或管理资产的损益	171,684.93	---
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---
债务重组损益	---	---
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	---
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---
对外委托贷款取得的损益	---	---
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,474.70	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
小计	1,185,453.20	---
所得税影响额	-198,483.16	---
合计	986,970.04	

## (二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	21.22	0.28	0.28
扣除非经常性损益后的净利润	20.32	0.27	0.27

东莞市汉维科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二〇年十一月九日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

广东省东莞市桥头镇桥新西一路桥泰街5号，公司董事会办公室