



广东达志环保科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-077

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

一、市场需求波动的风险

公司主要从事新型环保表面工程化学品的研发、生产和销售。使用表面工程化学品加工后的工业产品广泛应用于汽车、机械、电子材料、涂料、建筑、船舶、航空航天等国民经济各个行业，如果上述行业出现需求下降的情况，可能会影响表面工程化学品行业下游工业产品的市场需求，从而对公司的经营产生一定的不利影响。

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

二、市场竞争的风险

公司所处行业为表面工程化学品行业，处于较为充分的竞争环境当中，且行业内生产企业数量较多、市场集中度较低。随着国内表面工程化学品行业的发展，企业之间的竞争将日趋激烈，科研实力薄弱、产品质量缺乏竞争力的企

业将逐渐被市场淘汰，具有核心竞争能力的企业将逐步成长为公司市场领导者。若公司不能持续保持与国内外竞争对手在国内市场的竞争优势，公司的经营业绩可能会受到不利影响。

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

三、新产品开发风险

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

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

四、技术泄密风险

在长期的研发与技术积累过程中，公司已经形成了专利技术与核心配方、应用工艺等非专利技术相结合的技术体系，该技术体系是公司能在行业内保持技术领先的保证。然而，如果出现任何侵犯公司专利或相关知情人士违反保密

义务的情形，可能对公司的持续盈利能力产生不利影响。

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

五、安全生产风险

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

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

六、经营管理风险

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

公司将进一步健全内控和运营体系，完善法人治理结构，并探讨行之有效、符合公司实际的管理模式；积极引进优秀管理人才，强化管理人员的培训，制

定更加科学合理的管理制度和措施，从而提高公司整体的管理水平和决策能力。

七、应收账款管理及回收的风险

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

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

八、诉讼风险

公司于 2018 年 3 月收到广州知识产权法院送达的传票、应诉通知书等资料。根据相关诉讼资料，江苏中科金龙化工有限公司以公司、江门科佐和刘保华侵犯其技术秘密为由向广州知识产权法院起诉，请求判令公司、江门科佐和刘保华“立即停止使用原告的技术秘密的行为，停止聚碳酸酯多元醇的生产”，“共同赔偿损失人民币 1000 万元”，“在《中国证券报》及被告一官网、新浪财经上公开声明消除影响”以及“承担本案全部诉讼费”。广州知识产权法院经多次开庭审理，于 2018 年 10 月作出一审判决：驳回原告江苏中科金龙环保新材料有限公司（由江苏中科金龙化工有限公司名称变更而来，下同）全部诉讼请求；案件受理费 81800 元，由原告江苏中科金龙环保新材料有限公司负担。2018 年 11 月，江苏中科金龙环保新材料有限公司因不服广州知识产权法院一审判决提起上诉，请求撤销一审法院（2018）粤 73 民初 571 号民事判决书判决，改判支持上诉人的诉讼请求，或发回重审。2019 年 8 月，公司收到广东省高级人民法院出具的《民事裁定书》，因江苏中科金龙环保新材料有限公司于 2019 年 7 月

26 日向广东省高级人民法院申请撤回上诉，广东省高级人民法院裁定准许江苏中科金龙环保新材料有限公司撤回上诉，一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力，本裁定为终审裁定。根据广东省高级人民法院作出的民事裁定书，该诉讼对公司本期利润或期后利润不会产生影响。

针对上述诉讼，公司控股股东、实际控制人蔡志华作出以下承诺：“公司不存在侵害他人商业秘密和专利权的情形，不存在通过不正当方式窃取他人技术秘密的情形，从未要求或者建议刘保华提供、透露任何其他公司的技术秘密，除与江苏金龙的未决诉讼外，公司不存在其他潜在重大法律纠纷。如果因承诺不实导致的赔偿责任由本人承担。”另外，公司在聚碳酸亚酯多元醇生产工艺技术及下游应用领域均已得到多项相关专利及科技鉴定成果，为公司后续生产聚碳酸亚酯多元醇产品提供了保障。上述诉讼不会对公司生产经营造成重大影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 9 |
| 第三节 公司业务概要 | 12 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 21 |
| 第五节 重要事项 | 32 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 49 |
| 第七节 优先股相关情况 | 53 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 54 |
| 第九节 公司债相关情况 | 55 |
| 第十节 财务报告 | 56 |
| 第十一节 备查文件目录 | 162 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 达志科技、公司、本公司 | 指 | 广东达志环保科技股份有限公司 |
| 报告期、本期、本报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 股东大会 | 指 | 广东达志环保科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广东达志环保科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广东达志环保科技股份有限公司监事会 |
| 章程、公司章程 | 指 | 广东达志环保科技股份有限公司章程 |
| 表面处理/表面工程 | 指 | 是在基体材料表面上形成一层与基体的机械、物理和化学性能不同的表层的工艺方法，满足产品的耐蚀性、耐磨性、装饰性或其他特种功能。 |
| 表面工程化学品 | 指 | 用于表面工程行业，能够赋予产品耐蚀性、耐磨性、装饰性、环保性或其他特种功能的化学品。 |
| 涂镀添加剂 | 指 | 加入到基础镀液或涂装材料中的添加物，用以提高镀液、镀层或涂层的各种性能。涂镀添加剂的分类，从其原料性质和化学结构的角度，可以分为无机添加剂和有机添加剂两大类。从其作用原理和功能来分类，则又可以分为光亮剂、整平剂、走位剂、柔软剂、抗针孔剂、抗氧化剂、稳定剂等。 |
| 涂镀中间体 | 指 | 中间体产品中主要用于生产涂镀添加剂的中间产物。 |
| 聚碳酸亚酯多元醇 | 指 | 由二氧化碳与环氧类单体共聚而得到的一类脂肪族聚碳酸酯多元醇。 |
| 前处理 | 指 | 将待镀饰的工件进行除油、除锈处理，以得到洁净的工件表面。 |
| 中间处理 | 指 | 在经过前处理的工件上赋予其所需要的金属镀层，如锌、铜、镍、铬、锡、金、银等及各种合金镀层。 |
| 后处理 | 指 | 根据客户的需求将经过中间处理的工件进行各种功能性处理。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 达志科技 | 股票代码 | 300530 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广东达志环保科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 达志科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Guangdong DaZhi Environmental Protection Technology Incorporated Company | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | DAZHI | | |
| 公司的法定代表人 | 蔡志华 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 蔡志斌 | 杜涛 |
| 联系地址 | 广州经济技术开发区永和经济区田园东路 1 号、2 号 | 广州经济技术开发区永和经济区田园东路 1 号、2 号 |
| 电话 | 020-32221952 | 020-32221952 |
| 传真 | 020-32221966 | 020-32221966 |
| 电子信箱 | dazhitech@126.com | dazhitech@126.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 76,240,779.35 | 73,632,603.15 | 3.54% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 18,308,014.02 | 28,563,253.95 | -35.90% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 9,049,972.75 | 17,810,962.78 | -49.19% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -7,261,172.09 | 22,601,353.54 | -132.13% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.26 | 0.41 | -36.59% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.26 | 0.41 | -36.59% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.54% | 5.74% | -2.20% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 573,614,937.61 | 561,024,512.77 | 2.24% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 518,653,820.13 | 506,738,492.79 | 2.35% |

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.1734 |
|-----------------------|--------|

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,102,526.50 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 8,996,840.35 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -38,882.36 | |
| 减：所得税影响额 | 1,824,097.44 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -21,654.22 | |
| 合计 | 9,258,041.27 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的主要产品及经营模式

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

公司所生产的新型环保表面工程化学品能够实现对传统表面工程材料、工艺的替代与升级，产品主要可分为涂镀添加剂与涂镀中间体两大类。其中涂镀添加剂主要应用于下游涂镀加工企业的工业产品生产加工过程，能够有效降低下游生产加工企业的废水处理压力，并同时使其一次性生产加工产品合格率大幅提高，减少返工带来的能源和物料消耗，并最终应用于汽车、机械、电子材料、涂料、建筑、船舶、航空航天等行业的表面工程领域；涂镀中间体主要应用于涂镀添加剂的生产制造。公司的新型环保涂镀中间体聚碳酸亚酯多元醇是采用工业生产过程中排放的废气二氧化碳为主要原料之一制备，这项技术能够减少温室气体的排放，降低石油资源的消耗。采用聚碳酸亚酯多元醇进一步合成的涂镀产品具有粘结力强、表面硬度高、耐磨性和耐水性好的综合性能优势；具有毒性小、无挥发性有机化合物、不易燃烧、无污染、安全节能等环保、安全优势；同时，聚碳酸亚酯多元醇与传统石油基聚醚及聚酯产品相比具有明显的成本优势。聚碳酸亚酯多元醇已经通过广州市科技和信息化局的成果鉴定，产品技术水平处于国内领先地位。

经过多年发展，公司已能够提供三大系列、超过三百种的涂镀添加剂，公司同时能够提供聚碳酸亚酯多元醇等新型环保涂镀中间体，主要产品名称及环保特性如下表所示：

公司主要工艺、产品与环保特性

| 产品系列 | 工艺 | 产品 | 环保特性 |
|-------|-------|------------|------------|
| 前处理系列 | 前处理工艺 | 钢铁化学除油粉 | 无磷、低化学需氧量 |
| | | 合金化学除油粉 | |
| | | 钢铁电解除油粉 | |
| | | 合金电解除油粉 | |
| | | 碱性除油添加剂 | |
| | | 酸性电解除油剂 | |
| | | 冷脱剂 | 无二氧化氮、无六价铬 |
| | | 黄铜件酸洗抛光液 | |
| | | 铝件化学抛光剂 | |
| | | 环保型铜件清洗光亮剂 | |

| | | | |
|--------|---------|----------------|-------------|
| 中间处理系列 | 镀铜工艺 | 高整平酸铜光亮剂 | 无氰、无铅、无镉 |
| | | 酸性光亮镀铜工艺 | |
| | | 滚镀酸铜光亮剂 | |
| | | 塑料专用酸铜光亮剂 | |
| | | 摇镀酸铜光亮剂 | |
| | | 印制滚筒酸铜添加剂 | |
| | | 沙酸铜添加剂 | |
| | | 环保碱性镀铜工艺 | |
| | | 无氰碱性镀铜工艺 | |
| | | 高效能光亮氰化铜涂镀工艺 | |
| | | 焦磷酸铜光泽剂 | |
| | 镀镍工艺 | 高级镀镍光亮剂 | 无氰化物、无铅、无镉 |
| | | 白亮型挂镀镍光亮剂 | |
| | | 白亮型滚镀镍光亮剂 | |
| | | 白亮型高整平镀镍工艺 | |
| | | 高耐蚀镍磷合金电镀工艺 | |
| | | 功能性镀镍工艺 | |
| | | 长效快速珍珠镍 | |
| | | 高耐蚀纳米复合镀镍添加剂 | |
| | 镀铬工艺 | 环保高耐蚀镀铬工艺 | 无六价铬 |
| | | 三价白铬电镀工艺 | |
| | | 三价黑铬电镀工艺 | |
| | | 低温高效自调镀铬添加剂 | |
| | | 高速装饰镀铬添加剂 | |
| | | 硬铬催化剂 | |
| | | 铬雾抑制剂 | |
| | 镀锌及锌镍工艺 | 高光泽耐温型氯化物镀锌添加剂 | 无氰化物、低化学需氧量 |
| | | 氰化镀锌光亮剂 | |
| | | 低泡高光泽氯化物镀锌添加剂 | |
| | | 碱性锌镍合金电镀工艺 | |
| | | 碱性无氰光亮镀锌添加剂 | |
| | | 碱性镀锌液综合净化机 | |
| | 电子电镀 | 酸性镀金添加剂 | 无氰化物 |

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

| | | |
|-----|----------|----------------|
| 产工艺 | 酸铜中间体 | 符合RoHS法规 |
| | 碱铜中间体 | |
| | 酸锌中间体 | |
| | 碱锌中间体 | |
| | 聚碳酸亚酯多元醇 | 利用工业废气二氧化碳、低能耗 |

目前主要的经营模式如下：

1、研发模式

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

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

2、采购模式

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

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

3、生产模式

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

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

4、营销模式

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

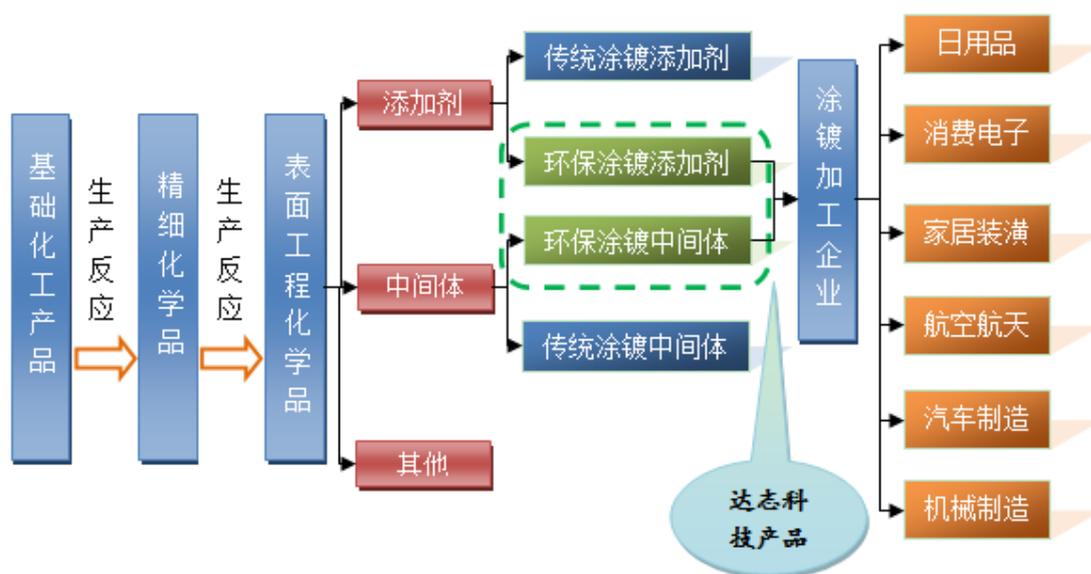
报告期内，公司采取单一的直销销售模式，产品主要销售给下游涂镀生产加工企业和涂镀添加剂生产厂商，在国际市场上，公司拥有自营进出口权，采用自主出口和进出口公司代理出口的方式销往境外市场。

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

5、盈利模式

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

表面工程化学品与上下游的关系如下图所示：



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

(二) 主要的业绩驱动因素

1、政策驱动因素

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

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

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

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

2、公司自身优势

经过多年努力，公司已在核心技术、人才、环保、品牌以及业务区位等方面形成了较强的竞争优势。目前公司在表面工程行业处于领先地位。凭借行业领先的产品创新能力，公司能够为下游行业生产加工企业提供多系列、多类型的表面工程化学品，品种齐全，能够满足下游表面工程加工企业的多样化、个性化需求。另外，通过持续创新，优化了产品生产工艺，有效降低了生产成本。

（三）公司所处行业分析

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

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

表面工程化学品是用于表面工程行业中赋予产品专门功能或最终使用性能的专用化学品，它能够有效提高材料和工件的可靠性、延长其使用寿命、制备具有特殊功能的表面，对节能降耗与再制造以及满足人们精神文化生活的需要发挥至关重要的作用，是表面工程行业的重要物质基础。在表面工程行业亟需发展的大背景下，作为表面工程行业发展直接所需的表面工程化学品的种类和市场容量在近几年增长较为迅速，除了传统的涂镀化学品之外，当前表面工程化学品新材料层出不穷。如轿车涂装技术中新发展的第五代阴极电泳涂料，其泳透力比前几代进一步提高，有机溶剂、颜料含量降低，且不含金属铅、镉等有害金属元素；粘结固体润滑涂层材料，在解决航空航天等军工高科技领域特殊工况条件下的机械磨损、润滑、粘着冷焊等摩擦学问题中发挥了重要作用；新型代氰材料及工艺能够全面取代了剧毒氰化物在电镀行业的应用，提升了表面处理行业代氰工艺的科学化水平，解决镀金、银、铜、锌及其合金等领域替代传统氰化电镀工艺的共性难题，在航天、航空、兵器、电子、汽车、可穿戴设备等制造领域具有广阔的应用前景；以二氧化碳为原料制备的聚碳酸亚酯多元醇涂镀中间体，性能优异且成本与传统产品相比更具优势，能够广泛应用于水性涂料、塑胶材料、粘合剂、皮革浆料、可降解薄膜、发泡材料、鞋底材料、夹胶玻璃等领域，且能够利用工业

废气二氧化碳，实现节能减排的效果。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|--------|--|
| 股权资产 | 无重大变化。 |
| 固定资产 | 2019年6月30日余额为80,195,942.84元，比年初增长456.90%，主要原因是本期子公司惠州达志在建工程转固定资产的影响。 |
| 无形资产 | 无重大变化。 |
| 在建工程 | 2019年6月30日余额为3,242,543.22元，比年初下降95.32%，主要原因是本期子公司惠州达志在建工程转固定资产的影响。 |
| 预付款项 | 2019年6月30日余额为5,175,620.30元，比年初增长527.76%，主要原因是期末预付未结算的贷款的影响。 |
| 应收利息 | 2019年6月30日余额为2,489,260.27元，比年初增长51.18%，主要原因是期末未到期的理财比年初增加所计提的利息。 |
| 长期待摊费用 | 2019年6月30日余额为734,457.68元，比年初增长719.50%，主要原因是本期子公司惠州达志增加的绿化工程等长期待摊费用。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内领先的新型环保表面工程化学品研发和生产型企业之一，已在核心技术、人才、环保、品牌以及业务区位等方面形成了较强的竞争优势。

1、核心技术优势

(1) 参与核心产品国家标准和行业标准的制订

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

势，又能使公司准确把握本行业的政策导向和发展趋势，为公司在市场竞争中确立领先优势奠定基础。

（2）拥有多项核心专利和非专利技术

经过多年的经营积累，公司已经建立起较为完善的科技创新与产品研发体系，并形成了与主营产品紧密相关的多项发明专利技术和非专利技术，通过了知识产权管理体系认证。截至报告期末，公司已取得25项发明专利；此外公司还掌握了“无磷前处理工艺”、“碱性无氰镀铜工艺”、“涂镀中间体核心催化剂制备”等多项非专利技术。上述多项专利和非专利技术均处于行业领先水平，为公司产品的持续创新提供了有力保障。

（3）产品创新能力行业领先，品种齐全

表面工程化学品的专用性强、品种多且更新换代快，对生产企业的研发创新能力要求较高。在产品研发和技术创新体系的支撑下，凭借行业领先的产品创新能力，公司能够为下游行业生产加工企业提供多系列、多类型的表面工程化学品，品种齐全，能够满足下游表面工程加工企业的多样化、个性化需求。

2、环保优势

在国内外市场对工业产品的环保性要求日趋严格的背景下，环境保护已经成为化工企业生存和发展的关键。就表面工程行业而言，环保的要求主要体现在两大方面，即生产过程和最终产品是否符合相关的环保要求。在生产过程方面，公司于2012年被评为“广州市清洁生产优秀企业”，子公司江门科佐于2013年被评为“广东省清洁生产企业”；对下游企业而言，公司所研发生产的无氰、无铬、无铅、无镉、无磷等新型环保涂镀添加剂能够有效降低下游生产加工企业的废水处理压力，并同时使其一次性涂镀产品合格率大幅提高，减少返工带来的能源和物料消耗，实现高效、清洁生产。在最终产品方面，公司严格参照欧盟RoHS环保指令、欧盟EuP能耗指令和国际电工委员会IEC62321检测标准的要求进行产品生产，已有“碱锌光泽剂”、“高光泽氯化物镀锌添加剂”等多项产品获得了国际标准产品证书；公司的新型环保涂镀中间体聚碳酸亚酯多元醇的生产能够利用工业生产中所排放的二氧化碳废气，该产品生产过程中通过使用公司自主研发的催化剂，在大幅提高催化效率的同时能够有效降低产品副产物含量，具有非常明显的环保优势；公司自主研发的新型代氰材料及工艺——环保钠盐和环保金属盐及工艺技术，能够全面取代了剧毒氰化物在电镀行业的应用，提升了表面处理行业代氰工艺的科学化水平，解决镀金、银、铜、锌及其合金等领域替代传统氰化电镀工艺的共性难题，为表面处理行业实现工艺及排放清洁化、无害化提供技术支撑，解决环境污染和资源消耗问题，对于推动国家的氰化电镀产业向环保方向转型升级具有十分重要的意义。

3、核心人才优势

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

公司已经培养了一批经验丰富、创新能力强的研发、设计和应用技术人才。作为行业知名专家，公司创始人蔡志华高级工程师具有近三十年的表面工程化学品研发与应用经验，开发了公司七十多项表面工程化学品，其中11个产品认定为广东省高新技术产品，5项生产工艺技术进行科技成果登记，可达国内领先/先进水平；共申请发明专利36件，22件获得授权；主持/参与起草制定国家标准5项，行业标准2项；主持科技部科技型中小企业技术创新基金项目、国家发改委产业转型升级项目、国家火炬计划产业化示范项目、中央财政节能减排(循环经济

发展)专项,广东省应用型科技研发专项资金项目等重大专项;是广州市首批标准化专家库专家、广东省表面工程标准化技术委员会委员及“三价铬电镀条件”、“不锈钢表面氧化着色技术规范 and 试验方法”等国家标准起草人之一,2018年10月入选为创新人才推进计划科技创新创业人才,2019年1月认定为广州市黄埔区广州开发区优秀人才(A证),入选2016年“广东特支计划”科技创业领军人才,受邀担任行业内权威工具书《电镀手册》的编委。

4、品牌优势

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

公司为国家级高新技术企业,先后通过了ISO9001:2008质量管理体系认证以及ISO14001环境管理体系认证,并被认定为广东省环保涂镀工程技术研究中心、广东省重点创新帮扶500家成长性中小企业(民营企业)、广州市博士后创新实践基地、广州市科技小巨人企业(第一批)、广州市环保涂镀工程技术研究开发中心、广州市企业技术中心、广州市创新型试点企业、广州市黄埔区.开发区突出贡献优秀企业等,在研发技术、产品质量、生产流程、内部管理等方面获得了主管部门和市场的广泛认可,在业界具有较高的知名度和美誉度。

5、业务区位优势

表面工程化学品行业内企业会与上、下游企业形成相关产业集群,因而具有明显的区域性特征。在市场开拓方面,公司地处下游涂镀生产加工企业较为集中的珠江三角洲区域,有利于及时了解客户需求、把握市场趋势、调整产品结构,快速提高公司的市场反应能力。在原材料供应方面,公司位于广州和江门的两个生产基地,紧邻广东省三大重要化工原料生产基地,生产所需的原材料供应充足,运输成本较低。此外,公司募投项目将利用惠州大亚湾石化工业区的环氧丙烷及工业废气二氧化碳进行生产,运输安全风险与运输成本相对较低。与行业内其他企业相比,公司业务区位优势较为明显。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司秉承稳健的经营作风，以市场为导向，以客户满意为目标，加强内部管理，持续加大研发和营销力度。

报告期内，公司营业收入为7,624.08万元，较去年同期增长3.54%；营业利润为2,306.36万元，较去年同期下降30.55%；归属于上市公司股东的净利润为1,830.80万元，较去年同期下降35.90%。营业利润及净利润下滑的主要原因是受市场经济环境及下游化工园区整改的影响，公司涂镀添加剂系列产品销售较上年同期有所下降；此外，因公司继续加大市场开拓力度及2018年6月授予的限制性股票在本期摊销费用，致使销售费用及管理费用较上年同期增长较多。

报告期内，销售费用为336.58万元，较去年同期增长14.97%，主要是由于公司继续加大市场开拓力度；管理费用为994.18万元，较去年同期增长43.58%，主要由于公司2018年6月授予的限制性股票在本期摊销的费用所致。

主要业务回顾：

1、强化公司治理

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

2、股权激励计划

2019年6月，公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十四次会议及2018年年度股东大会，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，并为符合解除限售条件的58名激励对象办理了解除限售业务，本次解除限售股份上市流通日为2019年7月4日，充分调动了公司及子公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，助力公司长远发展。

3、募投项目进度

今年以来，国内个别化工生产企业出现重大安全生产事故，引发社会广泛关注。广东省全面深入开展危险化学品建设项目试生产安全专项整治，全省危险化学品建设项目试生产（除连续生产项目外）要立即停止，要求企业重新组织对试生产方案、岗位操作规程的分析研判，重新组织岗位员工操作技能培训，重新明确试生产安全管理职责，重新聘请专家对试生产方案审核及安全条件确认。上述因素致使公司大亚湾生产基地一期建设项目在试生产审批备案阶段的审批时间比公司原预计时间延长较多。研发中心建设项目由于报建时未注明地下消防泵房，目前进行规划变更手续，规划验收完成后即可投入使用。为保障募投项目的实施质量以及政府审批的顺利完成，经公司董事会慎重考虑，将大亚湾生产基地一期建设项目的试生产时间及研发中心建设项目的可使用时间延期至2019年9月30日。2019年7月17日，公司全资子公司惠州大亚湾达志精细化工有限公司收到惠州市应急管理局颁发的《危险化学品建设项

目试生产方案备案回执》（惠危化项目备字（2019）5 号），大亚湾生产基地一期建设项目试生产方案通过了惠州市应急管理局备案，达到试生产条件，可以进行试生产。目前，大亚湾生产基地一期建设项目已在进行试生产。

4、安全生产

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

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------------------|---------------|----------------|----------|--------------------------------------|
| 营业收入 | 76,240,779.35 | 73,632,603.15 | 3.54% | |
| 营业成本 | 47,491,006.23 | 39,180,116.06 | 21.21% | |
| 销售费用 | 3,365,820.90 | 2,927,587.66 | 14.97% | |
| 管理费用 | 9,941,809.12 | 6,924,419.40 | 43.58% | 主要原因是母公司确认股权激励费用及子公司惠州达志折旧和其他管理费用增加。 |
| 财务费用 | -610,838.59 | -164,944.71 | | |
| 所得税费用 | 3,522,012.57 | 4,706,115.94 | -25.16% | |
| 研发投入 | 3,611,515.48 | 4,486,501.75 | -19.50% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,261,172.09 | 22,601,353.54 | -132.13% | 主要原因是当期进行贸易往来支付的货款较同期有较大的增长。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 8,446,071.71 | 18,729,386.02 | -54.90% | 主要原因是上年同期通过处置子公司及其他营业单位收回现金。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,470,000.00 | -35,172,333.62 | | 主要是上年同期发放年度现金股利的影响。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,654,899.62 | 6,192,078.37 | -57.12% | 主要是经营活动和投资活动现金流净额的影响。 |
| 利息收入 | 659,783.16 | 152,186.17 | 333.54% | 本期收到的银行存款利息有所增加。 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 175,861.00 | 1,307,575.83 | -86.55% | 主要是应收账款坏账准备计提和转回的影响。 |

| | | | | |
|-------------------|-----------|-------------|----------|----------------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -294,431.59 | -100.00% | 主要是上年同期处置部分非流动资产的影响。 |
| 营业外收入 | 24,700.60 | 700,000.00 | -96.47% | 主要是上期收到政府奖励的影响。 |
| 营业外支出 | 63,582.96 | 48,606.39 | 30.81% | 主要是部分捐赠支出及滞纳金等影响。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 涂镀添加剂 | 40,829,414.84 | 16,899,694.00 | 58.61% | -38.86% | -51.05% | 6.91% |
| 涂镀中间体 | 6,085,047.15 | 4,094,123.89 | 32.72% | -11.22% | -12.04% | -35.19% |
| 化工贸易产品 | 29,326,317.36 | 26,497,188.34 | 9.65% | | | |

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|---------|---------------------|----------|
| 投资收益 | 8,996,840.35 | 39.07% | 本期闲置资金进行现金管理形成的理财收益 | 否 |
| 资产减值 | 175,861.00 | 0.76% | 本期对应收账款坏账准备转回 | 否 |
| 营业外收入 | 24,700.60 | 0.11% | 收到的社保奖励金等 | 否 |
| 营业外支出 | 63,582.96 | 0.28% | 捐赠支出，罚金和滞纳金等 | 否 |
| 其他收益 | 2,102,526.50 | 9.13% | 收到的政府补贴 | 否 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期末 | 上年期末 | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|-------|------|------|--------|
|--|-------|------|------|--------|

| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|---------|-----------------------------|
| 货币资金 | 49,051,127.87 | 8.55% | 53,466,028.75 | 9.82% | -1.27% | |
| 应收账款 | 65,222,856.05 | 11.37% | 42,137,376.06 | 7.74% | 3.63% | 本期贸易活动增加的应收账款的影响。 |
| 存货 | 20,800,541.82 | 3.63% | 22,139,633.89 | 4.07% | -0.44% | |
| 固定资产 | 80,195,942.84 | 13.98% | 14,421,694.82 | 2.65% | 11.33% | 本期子公司惠州达志在建工程转固定资产的影响。 |
| 在建工程 | 3,242,543.22 | 0.57% | 66,801,503.77 | 12.27% | -11.70% | 本期子公司惠州达志在建工程转固定资产的影响。 |
| 预付款项 | 5,175,620.30 | 0.90% | 3,506,092.28 | 0.64% | 0.26% | 主要是期末预付未结算的货款的影响。 |
| 其他应收款 | 7,475,551.74 | 1.30% | 12,931,716.25 | 2.38% | -1.08% | 主要是上年同期应收少数股东投资款的影响。 |
| 长期待摊费用 | 734,457.68 | 0.13% | 117,924.41 | 0.02% | 0.11% | 主要是本期子公司惠州达志增加的绿化工程等长期待摊费用。 |
| 递延所得税资产 | 1,559,376.00 | 0.27% | 371,258.79 | 0.07% | 0.20% | 主要是应收账款坏账准备和股权激励费用增加的影响。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在资产权利受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 561,287,941.05 | 280,101,962.54 | 100.39% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况 适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产** 适用 不适用**5、募集资金使用情况** 适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 17,619.81 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）1644 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,750 万股，发行价为每股人民币 11.95 元，共计募集资金 20,912.50 万元，坐扣承销和保荐费用 2,800.00 万元后的募集资金为 18,112.50 万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于 2016 年 8 月 4 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 492.69 万元（含增值税）后，公司本次募集资金净额为 17,619.81 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）7-89 号）。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况 适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|----------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 大亚湾生产基地一期建设项目 | 否 | 15,013.85 | 15,013.85 | 172.26 | 7,210.04 | 48.02% | 2019 年 07 月 31 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|---------------|---------------|--------|----------|--------|---------------------|---|---|-----|----|
| | | | | | | | 日 | | | | |
| 研发中心建设项目 | 否 | 2,605.96 | 2,605.96 | 0.31 | 1,119.91 | 42.97% | 2019年 09月30 日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 17,619.8 1 | 17,619.8 1 | 172.57 | 8,329.95 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 17,619.8 1 | 17,619.8 1 | 172.57 | 8,329.95 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目） | （1）研发中心建设项目不直接产生效益；（2）大亚湾生产基地一期建设项目截止 2019 年 6 月 30 日未投产，故尚未产生效益。（3）公司除使用募集资金投资外，还利用专项政府补助资金投入募投项目，此外，鉴于上述募集资金投资项目的设计时间较早，且公司本着提高募集资金使用效率的原则，公司预计“大亚湾生产基地一期建设项目”和“研发中心建设项目”结项时，募集资金将会出现节余。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重 大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用 途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目 实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目 实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情 况 | 适用 根据 2016 年 8 月 31 日召开的第二届董事会第七次会议决议，公司同意使用募集资金 6,410.08 万元置换预先投入“大亚湾生产基地一期建设项目”及“研发中心建设项目”的自筹资金。上述情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了《关于广东达志环保科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2016〕7-393 号）。 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资 金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以购买理财产品的形式进行存放和管理。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披 | 公司于 2019 年 5 月 30 日召开的开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过 | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------|--|
| 露中存在的问题或其他情况 | 《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意对相关募投项目进行延期，延期至 2019 年 9 月 30 日。 2019 年 7 月 17 日，公司全资子公司惠州大亚湾达志精细化工有限公司收到惠州市应急管理局颁发的《危险化学品建设项目试生产方案备案回执》（惠危化项目备字（2019）5 号），大亚湾生产基地一期建设项目试生产方案通过了惠州市应急管理局备案，达到试生产条件，可以进行试生产。目前，大亚湾生产基地一期建设项目已在进行试生产。 |
|--------------|--|

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-----------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 5,000 | 1,382.01 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 5,000 | 1,000 | 0 |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 31,500 | 19,000 | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置募集资金 | 9,700 | 9,700 | 0 |
| 合计 | | 51,200 | 31,082.01 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|------------------|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 惠州大亚湾达志精细化工有限公司 | 子公司 | 表面工程化学品的研发和销售 | 60000000 | 200,521,129.13 | 63,780,280.99 | 73,761.06 | 19,449.02 | -538,728.48 |
| 江门市德商科佐科技实业有限公司 | 子公司 | 表面工程化学品的研发、生产和销售 | 15000000 | 16,206,953.95 | 16,075,559.48 | 1,577,286.77 | -284,664.36 | -248,419.66 |
| 广州市海科顺表面处理有限公司 | 子公司 | 表面工程化学品的研发、生产和销售 | 9000000 | 17,926,410.92 | 15,980,551.42 | 9,965,269.41 | 2,516,612.22 | 2,501,159.49 |
| 广州达志新材料科技有限公司 | 子公司 | 表面工程化学品的研发、生产和销售 | 100000000 | 102,132,046.34 | 101,881,922.40 | 28,129,658.10 | 2,995,265.70 | 2,426,867.31 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|----------------------|
| 和泉技研（广州）化学有限公司 | 对外转让 40% 股权 | 本次对外转让股权暂未对本期业绩产生影响。 |

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

一、市场需求波动的风险

公司主要从事新型环保表面工程化学品的研发、生产和销售。使用表面工程化学品加工后的工业产品广泛应用于汽车、机械、电子材料、涂料、建筑、船舶、航空航天等国民经济各个行业，如果上述行业出现需求下降的情况，可能会影响表面工程化学品行业下游工业产品的市场需求，从而对公司的经营产生一定的不利影响。

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

二、市场竞争的风险

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

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

三、新产品开发风险

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

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

四、技术泄密风险

在长期的研发与技术积累过程中，公司已经形成了专利技术与核心配方、应用工艺等非专利技术相结合的技术体系，该技术体系是公司能在行业内保持技术领先的保证。然而，如果出现任何侵犯公司专利或相关知情人士违反保密义务的情形，可能对公司的持续盈利能力产生不利影响。

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

了保密条款。

五、安全生产风险

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

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

六、经营管理风险

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

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

七、应收账款管理及回收的风险

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

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

八、诉讼风险

公司于2018年3月收到广州知识产权法院送达的传票、应诉通知书等资料。根据相关诉讼资料，江苏中科金龙化工有限公司以公司、江门科佐和刘保华侵犯其技术秘密为由向广州知识产权法院起诉，请求判令公司、江门科佐和刘保华“立即停止使用原告的技术秘密的行为，停止聚碳酸酯多元醇的生产”，“共同赔偿损失人民币1000万元”，“在《中国证券报》及被告一官网、新浪财经上公开声明消除影响”以及“承担本案全部诉讼费”。广州知识产权法院经多次开庭审理，于2018年10月作出一审判决：驳回原告江苏中科金龙环保新材料有限公司（由江苏中科金龙化工有限公司名称变更而来，下同）全部诉讼请求；案件受理费81800元，由原告江苏中科金龙环保新材料有限公司负担。2018年11月，江苏中科金龙环保新材料有限公司因不服广州知识产权法院一审判决提起上诉，请求撤销一审法院（2018）粤73民初571号民事判决书判决，改判支持上诉人的诉讼请求，或发回重审。2019年8月，公司收到广东省高级人民法院出具的《民事裁定书》，因江苏中科金龙环保新材料有限公司于2019年7月26日向广东省高级人民法院申请撤回上诉，广东省高级人民法院裁定准许江苏中科金龙环保新材料有限公司撤回上诉，一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力，本裁定为终审裁定。根据广东省高级人民法院作出的民事裁定书，该诉讼对公司本期利润或期后利润不会产生影响。

针对上述诉讼，公司控股股东、实际控制人蔡志华作出以下承诺：“公司不存在侵害他人商业秘密和专利权的情形，不存在通过不正当方式窃取他人技术秘密的情形，从未要求或者建议刘保华提供、透露任何其他公司的技术秘密，除与江苏金龙的未决诉讼外，公司不存在其他潜在重大法律纠纷。如果因承诺不实导致的赔偿责任由本人承担。”另外，公司在聚碳酸酯多元醇生产工艺技术及下游应用领域均已得到多项相关专利及科技鉴定成果，为公司后

续生产聚碳酸亚酯多元醇产品提供了保障。上述诉讼不会对公司生产经营造成重大影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 60.83% | 2019 年 03 月 11 日 | 2019 年 03 月 11 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-019) |
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 61.05% | 2019 年 06 月 24 日 | 2019 年 06 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 《2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-055) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------|--------|--------------------------|------------------|------------|-------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 蔡志斌;蔡志华;陈蔡 | 股份限售承诺 | 自发行人的股票上市交易之日起三十六个月内，本人不 | 2016 年 08 月 09 日 | 2019-08-08 | 报告期内，承诺人均严格 |

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

| | | | | | | |
|---------------------------------|--------|--|---|-------------|------------|-------------------------------|
| | | | 上述规定。 | | | |
| 广州市朗酬投资咨询有限公司 | 股份限售承诺 | | 自发行人的股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本公司直接或间接持有发行人股份发生变化的，亦遵守上述规定。 | 2016年08月09日 | 2019-08-08 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| 蔡志斌;陈蔡喜;董世才;范圣红;陆少红;罗迎花;张立茗;张淑珍 | 股份减持承诺 | | 如本人在锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价。 | 2019年08月09日 | 2021-08-08 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| 陆正华 | 股份减持承诺 | | 如本人在锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价。 | 2016年08月09日 | 2019-08-08 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| 蔡志华;刘红霞 | 股份减持承诺 | | 对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，蔡志华、刘红霞将严格遵守已做出的关于所持公司的股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：（一）上述锁定期届满且没有延长锁定期相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（二）如发生蔡志华、刘红霞需向投资者进行赔偿的情形，蔡志华、刘红霞已经全额承担赔偿责任。蔡志华、刘红霞承诺：在上述锁定期届满后两年内，如减持则减持价格不低于发行价，每年 | 2016年08月09日 | 2021-8-8 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |

| | | | | | | |
|--|------------|--|--|------------------|------------|-------------------------------|
| | | | 转让的股份不超过其持有的发行人股份的 25%。蔡志华、刘红霞保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。如未履行上述承诺出售股票，蔡志华、刘红霞将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴发行人所有。 | | | |
| 广东达志环保科技股份有限公司 | 股份回购承诺 | | 如公开募集及上市文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将以二级市场价格依法回购本次公开发行的全部新股。 | 2014 年 04 月 23 日 | 9999-12-31 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| 蔡志华 | 股份回购承诺 | | 如公开募集及上市文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法回购首次公开发行的全部新股，且本人将购回已转让的原限售股份。 | 2014 年 04 月 23 日 | 9999-12-31 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| 蔡志斌;蔡志华;陈蔡喜;董世才;广东达志环保科技股份有限公司;刘红霞;陆正华;罗迎花;叶保辉;余伟俊;张立茗 | IPO 稳定股价承诺 | | 广东达志环保科技股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“本次发行上市”），为维护公众投资者的利益，发行人及其控股股东、董事及高级管理人员承诺，如果首次公开发行上市后三年内公司股价出现低于每股净资产的情况时，将启动稳定股价的预案，具体如下： 一、启动股价稳定措施的具体条件 1. 预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，在 10 个工作日内 | 2014 年 04 月 23 日 | 2019-08-08 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；2. 启动条件：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。二、稳定股价的具体措施当上述启动股价稳定措施的条件成就时，发行人将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：</p> <p>1. 由发行人回购股票（1）发行人为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致发行人股权分布不符合上市条件。（2）发行人股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。（3）发行人为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：①发行人用于回购股份的资金总额累计不超过发行人首次公开发行新股所募集资金的总额；②发行人单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1000 万元；（4）发行人董事会公告回购股份预案后，发行人股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时，发行人董事会可以做出决议终止回购股份事宜。2. 控股股东、实际控制人增持（1）发行人控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---|-------------|--|-------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| | | | <p>法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求的前提下，对发行人股票进行增持；（2）控股股东或实际控制人承诺单次增持总金额不少于人民币 1000 万元。3. 董事、高级管理人员增持（1）在发行人任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对发行人的股票进行增持；（2）有义务增持的发行人董事、高级管理人员承诺，其用于增持发行人股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 30%。4. 其他法律、法规以及中国证监会、证券交易所规定允许的措施发行人在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行发行人本次发行上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺。</p> | | | |
| | <p>蔡雪凯;蔡志斌;蔡志华;广州市朗酬投资咨询有限公司;广州至善创业投资合伙企业(有限合伙);刘红霞</p> | <p>分红承诺</p> | <p>广东达志环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》及中国证券监督管理委员会的相关要求，在综合考虑《公司章程（草案）》的规定和公司未来的经营计划、投资规划和资金安排后，公司制定股东未来分红回报规划。1、制定股东未来分红回报规划的考虑因素：公司着眼于长</p> | <p>2013 年 05 月 10 日</p> | <p>9999-12-31</p> | <p>报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。</p> |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>远和可持续发展，综合考虑了公司实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。</p> <p>2、股东未来分红回报规划制定原则：公司股东未来分红回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，坚持现金分红为主这一基本原则，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。</p> <p>3、股东未来分红回报规划制定周期和相关决策机制：公司至少每 3 年重新审阅一次股东未来分红回报规划，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见对公司正在实施的分红回报规划作出适当且必要的修改，确定该时段的股东分红回报规划。但公司保证调整后的股东未来分红回报规划不违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。</p> <p>上述重大投资计划或重大现金支出指：（1）公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；（2）公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。公司董事会结合具体经营数据，充</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---------|-----------------------|--|------------------|------------|-------------------------------|
| | | | 分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。4、上市当年及未来两年股东分红回报计划：公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。 | | | |
| | 蔡志华;刘红霞 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本人将避免与发行人及其子公司发生不必要的关联交易，规范必要的关联交易。对于必要的关联交易，本人将督促发行人严格按照发行人公司章程及关联交易决策制度规定的权限和程序进行决策，同时，本人在关联交易决策时履行相应的回避程序，确保与发行人发生必要的关联交易时，不损害发行人及其子公司的合法权益。 | 2013 年 06 月 21 日 | 9999-12-31 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| | 蔡志华 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、本人保证不利用控股股东的地位损害发行人及其他股东利益。2、在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，本人及本人控制的除发行人及其子公司之外的其他公司保证不在任何地域以任何形式从事法律、法规和中国证监会认定的可能与发行 | 2013 年 06 月 21 日 | 9999-12-31 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |

| | | | | | | |
|--|---|-----------------------|--|-------------|------------|-------------------------------|
| | | | 人构成同业竞争的活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。3、在本人作为发行人的控股股东和实际控制人期间，本人家庭成员及本人家庭成员控制的其他公司保证不在任何地域以任何形式从事法律、法规和中国证监会认定的可能与发行人构成同业竞争的活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。4、本人严格履行承诺，若违反上述承诺，本人将立即停止违反承诺的行为，并对由此给发行人造成的损失依法承担赔偿责任。 | | | |
| | 蔡志斌;陈蔡喜;董世才;范圣红;刘红霞;陆少红;陆正华;罗迎花;张立茗;张淑珍 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 除发行人及其子公司外，本人目前没有投资与发行人目前经营的业务构成直接竞争关系的业务；本人今后不投资与发行人经营的业务构成直接竞争关系的业务；如本人违反本承诺函中所作出的承诺，本人将立即停止违反承诺之行为并赔偿发行人的全部损失。 | 2013年06月21日 | 9999-12-31 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| | 蔡志斌;蔡志华;陈蔡喜;董世才;刘红霞;陆正华;罗迎花;叶保辉;余伟俊;张立茗 | 其他承诺 | 鉴于本人担任广东达志环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事及高级管理人员，为降低公司本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，本人将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司填补回报措施能够切实履行，并就此作出承诺：（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个 | 2016年03月01日 | 9999-12-31 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--|---|--------------------|-------------------|--------------------------------------|
| | | | <p>人输送利益,也不采用 其他方式损害公司利益;(二)承诺对本人的职务消费行为进行约束;(三)承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;(四)承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(五)承诺如公司未来进行股权激励,则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺,本人愿意承担相应的法律责任。特此承诺。</p> | | | |
| <p>广东达志环保科技股份有限公司</p> | <p>其他承诺</p> | | <p>广东达志环保科技股份有限公司(下称"发行人"或"公司")拟申请首次公开发行人民币普通股(A股)股票并在创业板上市(下称"本次发行上市"),为维护公众投资者的利益,发行人承诺,为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险,增强对公司股东利益的回报,公司拟采取加快募投项目投资进度、强化募集资金管理、加强技术创新、推进产品升级、加强经营管理和内部控制、提升经营效率和盈利能力等措施,提高销售收入,增厚股东回报。具体如下:(一)针对公司现有业务板块运营情况、发展态势和面临的主要风险的改进措施 1、加强技术创新,推进产品升级公司所处行业为表面工程化学品行业,处于较为充分的竞争环境当中,且行业内生产企业数量较多、市场集中度较低。随着国内表面工程化学品行业的发展,企业之间的竞争将日趋激烈,科研实力薄弱、</p> | <p>2016年03月01日</p> | <p>9999-12-31</p> | <p>报告期内,承诺人均严格遵守承诺,未发现存在违反承诺的情况。</p> |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>产品质量缺乏竞争力的企业将逐渐被市场淘汰，具有核心竞争能力的企业将逐步成长为市场领导者。若公司不能持续保持与国内外竞争对手在国内市场的竞争优势，公司的经营业绩可能会受到不利影响。公司面临市场竞争风险。公司将在经营现有产品的基础上，继续密切关注市场的新变化和新需求，不断完善现有技术，并研究新技术，开发新产品，进一步发展表面工程化学品业务，提升公司盈利能力，降低本次发行摊薄公司即期回报的风险。</p> <p>2、提高市场推广力度，优化客户结构公司现有产能基本能够满足下游行业中小企业的订单需求，但在经营实践中面对下游行业大型企业的订单需求时，仍面临产能瓶颈，甚至因产能限制而无法获取更多的订单。募集资金投资项目达产后，公司的产能得以提高。在中国整体经济增速放缓背景下，公司将进一步提高市场拓展力度，满足下游大型企业的产品需求，优化客户结构，并通过规模效应提高自身盈利能力，降低本次发行摊薄公司即期回报的风险。</p> <p>(二) 提高公司日常运营效率，降低运营成本，提升公司经营业绩的具体措施</p> <p>1、加快募投项目投资进度本次募集资金到位前，公司将通过多种渠道积极筹措资金，开展募投项目的前期准备工作，并根据项目的进展需要以自筹资金先行投入。本次募集资金到位后，公司将调配内部各项资源，加快推进</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|------|--|--|------------|-------------------------------|--|
| | | | 募投项目建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期效益，降低上市后即期回报被摊薄的风险。2、强化募集资金管理为规范募集资金的管理和使用，公司将根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及《广东达志环保科技股份有限公司募集资金使用管理办法》的要求，将募集资金存放于公司董事会决定的专项账户集中管理，做到专款专用、使用规范，并接受保荐机构、开户银行、证券交易所和其他有权部门的监督。3、加强经营管理和内部控制力度本次发行后，公司资产规模将大幅增加，对公司市场开拓、生产管理以及人员管理等方面都将提出更高的要求。公司将进一步完善组织结构和管理模式，加强经营管理和内部控制力度，完善并强化投资决策程序，提高资金使用效率和日常运行效率，降低运营成本，控制公司经营管理风险，提升盈利能力，从而降低本次发行摊薄公司即期回报的风险。 | | | |
| 广东达志环保科技股份有限公司 | 其他承诺 | 如发行人本次公开发行募集及上市文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，将依法就上述事项向投资者承担连带赔偿责任。 | 2014年04月23日 | 9999-12-31 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 | |
| 蔡志斌;蔡志华;陈蔡喜;董世才;范圣红;刘红霞;陆少红;陆正华;罗迎花;叶 | 其他承诺 | 如发行人本次公开募集及上市文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本人将依法就上述事项向投资者承担连带赔偿责任，但本人能够证明自己没 | 2014年04月23日 | 9999-12-31 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 | |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|------|--|-------------|------------|-------------------------------|
| | 保辉;余伟俊;张立茗;张淑珍 | | 有过错的除外。 | | | |
| | 蔡志华 | 其他承诺 | 公司不存在侵害他人商业秘密和专利权的情形，不存在通过不正当方式窃取他人技术秘密的情形，从未要求或者建议刘保华提供、透露任何其他公司的技术秘密，除与江苏金龙的未决诉讼外，公司不存在其他潜在重大法律纠纷。如果因承诺不实导致的赔偿责任由本人承担。 | 2015年08月25日 | 9999-12-31 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| 股权激励承诺 | 广东达志环保科技股份有限公司 | 其他承诺 | 公司承诺不为激励对象按照股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2018年03月14日 | 9999-12-31 | 报告期内，承诺人均严格遵守承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|---------------|--------------------------|----------------------------|------------------|--|
| 公司于 2018 年 11 月下旬收到江苏中科金龙环保新材料有限公司(一审原告、上诉人)提起的《民事上诉状》。根据民事上诉状的资料,江苏中科金龙环保新材料有限公司请求撤销一审法院(2018)粤 73 民初字第 571 号民事判决书判决,改判支持上诉人的诉讼请求,或发回重审。 | 1,000 | 否 | 上诉人撤诉,一审判决生效。 | 驳回江苏中科金龙环保新材料有限公司全部诉讼请求。 | 驳回原告江苏中科金龙环保新材料有限公司全部诉讼请求。 | 2019 年 08 月 14 日 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司涉诉案件上诉人撤诉的公告》(公告编号 2019-070) |

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2019年6月13日，公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十四次会议，审议了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，独立董事发表了独立意见。因可参与上述议案表决的无关联董事人数不足三人，上述议案需提交公司股东大会进行审议。

2、2019年6月24日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。本次解除限售股份上市流通日为2019年7月4日。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及公司子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

广州共享化学工业有限公司（以下简称“共享化学”）为公司全资设立的子公司，认缴注册资本100万元，截至2018年12月31日净资产为473,135.22元。为更好地推进公司战略发展，理顺业务架构并整合资源，公司于2019年3月经总经理办公会审议，将共享化学60%的股权作价60万元转让给公司全资子公司广州达志新材料科技有限公司，将共享化学30%的股权作价30万元转让给广州尤卓仕贸易有限公司，将共享化学10%的股权作价10万元转让给张立茗。后经共享化学股东会决议将共享化学更

名为和泉技研（广州）化学有限公司。

本次股权转让完成后和泉技研（广州）化学有限公司成为公司控股孙公司，不会使公司合并报表范围发生变化，不会对公司合并报表和财务情况产生实质性影响。

根据《公司章程》和相关制度的规定，本次股权转让事项在公司总经理的审批权限范围内，无需提交公司董事会和股东大会审议。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|------------|---------|-------------|----|-------|----|----|------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 49,331,800 | 70.07% | | | | | | 49,331,800 | 70.07% |
| 3、其他内资持股 | 49,331,800 | 70.07% | | | | | | 49,331,800 | 70.07% |
| 其中：境内法人持股 | 1,440,000 | 2.05% | | | | | | 1,440,000 | 2.05% |
| 境内自然人持股 | 47,891,800 | 68.02% | | | | | | 47,891,800 | 68.02% |
| 二、无限售条件股份 | 21,074,200 | 29.93% | | | | | | 21,074,200 | 29.93% |
| 1、人民币普通股 | 21,074,200 | 29.93% | | | | | | 21,074,200 | 29.93% |
| 三、股份总数 | 70,406,000 | 100.00% | | | | | | 70,406,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 5,724 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | |
|----------------------------------|---------------------------------------|--------|-----------------------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 蔡志华 | 境内自然人 | 60.05% | 42,277,680 | | 42,277,680 | | 质押 | 11,450,000 |
| 刘红霞 | 境内自然人 | 6.67% | 4,697,520 | | 4,697,520 | | | |
| 深圳市前海小龙资产管理有限公司—小龙趋势 1 号私募证券投资基金 | 其他 | 4.64% | 3,266,845 | | | 3,266,845 | | |
| 蔡雪凯 | 境内自然人 | 2.18% | 1,531,800 | | | 1,531,800 | 质押 | 1,531,800 |
| 共青城朗酬投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.05% | 1,440,000 | | 1,440,000 | | | |
| 郑丹丽 | 境内自然人 | 1.58% | 1,114,072 | | | 1,114,072 | | |
| 闫希辉 | 境内自然人 | 0.80% | 566,221 | | | 566,221 | | |
| 蔡志斌 | 境内自然人 | 0.76% | 534,100 | | 534,100 | | 质押 | 367,146 |
| 刘春香 | 境内自然人 | 0.74% | 518,000 | | | 518,000 | | |
| 陈文城 | 境内自然人 | 0.71% | 500,000 | | | 500,000 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 | 股东蔡志华与股东刘红霞系夫妻关系，股东蔡志斌与股东蔡志华系兄弟关系，股东刘 | | | | | | | |

| 明 | 红霞持有股东共青城朗酬投资管理合伙企业（有限合伙）30.12%的出资，为其有限合伙人。除此以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 | | |
|--|---|--------|-----------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 深圳市前海小龙资产管理有限公司—小龙趋势 1 号私募证券投资基金 | 3,266,845 | 人民币普通股 | 3,266,845 |
| 蔡雪凯 | 1,531,800 | 人民币普通股 | 1,531,800 |
| 郑丹丽 | 1,114,072 | 人民币普通股 | 1,114,072 |
| 闫希辉 | 566,221 | 人民币普通股 | 566,221 |
| 刘春香 | 518,000 | 人民币普通股 | 518,000 |
| 陈文城 | 500,000 | 人民币普通股 | 500,000 |
| 孙平 | 435,400 | 人民币普通股 | 435,400 |
| 孙玉梅 | 353,400 | 人民币普通股 | 353,400 |
| 欧宗祐 | 307,500 | 人民币普通股 | 307,500 |
| 肖松鑫 | 289,277 | 人民币普通股 | 289,277 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 1、公司股东深圳市前海小龙资产管理有限公司—小龙趋势 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 63,200 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,203,645 股，实际合计持有 3,266,845 股；2、公司股东郑丹丽通过普通证券账户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,114,072 股，实际合计持有 1,114,072 股；3、公司股东闫希辉通过普通证券账户持有 23,800 股，通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 542,421 股，实际合计持有 566,221 股；4、公司股东刘春香通过普通证券账户持有 4,600 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 513,400 股，实际合计持有 518,000 股；5、公司股东陈文城通过普通证券账户持有 0 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 500,000 股，实际合计持有 500,000 股；6、公司股东孙平通过普通证券账户持有 0 股，通过新时代证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 435,400 股，实际合计持有 435,400 股；7、公司股东孙玉梅通过普通证券账户持有 0 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 353,400 股，实际合计持有 353,400 股；8、公司股东欧宗祐通过普通证券账户持有 4,000 股，通过中天证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 303,500 股，实际合计持有 307,500 股；9、公司股东肖松鑫通过普通证券账户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 289,277 股，实际合计持有 289,277 股。 | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|--------------------------------------|
| 纪红兵 | 独立董事 | 离任 | 2019 年 02 月 15 日 | 因担任学校党政领导班子成员，按照相关规定，不得在企业兼职。 |
| 肖小敏 | 独立董事 | 被选举 | 2019 年 03 月 11 日 | 因独立董事辞职导致独立董事人数少于董事会人数的三分之一，故增选独立董事。 |
| 张立茗 | 技术总监 | 解聘 | 2019 年 03 月 20 日 | 因个人原因，申请辞去公司技术总监职务，辞职后仍在公司担任职务。 |

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东达志环保科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 49,051,127.87 | 47,078,264.87 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 1,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,270,922.57 | 8,736,689.09 |
| 应收账款 | 65,222,856.05 | 63,500,841.89 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 5,175,620.30 | 824,464.56 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 7,475,551.74 | 5,972,679.29 |
| 其中：应收利息 | 2,489,260.27 | 1,646,500.00 |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 20,800,541.82 | 18,400,168.32 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 312,858,112.97 | 312,844,690.83 |
| 流动资产合计 | 470,854,733.32 | 457,357,798.85 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 1,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 80,195,942.84 | 14,400,304.84 |
| 在建工程 | 3,242,543.22 | 69,345,431.27 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 15,932,388.83 | 16,154,890.37 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 174,347.75 | 174,347.75 |
| 长期待摊费用 | 734,457.68 | 89,622.41 |
| 递延所得税资产 | 1,559,376.00 | 1,338,602.53 |
| 其他非流动资产 | 921,147.97 | 1,163,514.75 |
| 非流动资产合计 | 102,760,204.29 | 103,666,713.92 |
| 资产总计 | 573,614,937.61 | 561,024,512.77 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 5,684,749.43 | 6,541,677.93 |
| 预收款项 | 421,913.35 | 693,507.81 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 961,570.91 | 3,270,129.08 |
| 应交税费 | 3,299,319.08 | 6,382,110.21 |
| 其他应付款 | 14,531,504.61 | 8,270,106.23 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 10,490,494.00 | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 24,899,057.38 | 25,157,531.26 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 递延收益 | 12,560,841.48 | 14,629,180.73 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 12,560,841.48 | 14,629,180.73 |
| 负债合计 | 37,459,898.86 | 39,786,711.99 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 70,406,000.00 | 70,406,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 212,835,948.09 | 211,370,807.17 |
| 减：库存股 | 3,948,999.60 | 6,581,666.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 33,030,143.62 | 33,030,143.62 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 206,330,728.02 | 198,513,208.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 518,653,820.13 | 506,738,492.79 |
| 少数股东权益 | 17,501,218.62 | 14,499,307.99 |
| 所有者权益合计 | 536,155,038.75 | 521,237,800.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 573,614,937.61 | 561,024,512.77 |

法定代表人：蔡志华

主管会计工作负责人：董世才

会计机构负责人：董世才

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 25,174,630.56 | 24,166,227.08 |
| 交易性金融资产 | 1,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 6,914,192.55 | 5,849,279.04 |
| 应收账款 | 24,462,168.83 | 25,551,513.05 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 2,620,831.70 | 328,644.94 |
| 其他应收款 | 124,862,010.26 | 124,770,680.84 |
| 其中：应收利息 | 1,733,369.86 | 1,646,500.00 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 15,248,092.66 | 14,168,477.75 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 150,000,000.00 | 165,042,337.94 |
| 流动资产合计 | 350,281,926.56 | 359,877,160.64 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 1,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 175,120,580.43 | 154,290,580.43 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 6,947,867.80 | 7,540,301.99 |
| 在建工程 | 211,317.14 | 203,883.50 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 1,117,070.52 | 1,145,740.08 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 61,320.41 | 89,622.41 |
| 递延所得税资产 | 1,040,437.53 | 837,267.24 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 184,498,593.83 | 165,107,395.65 |
| 资产总计 | 534,780,520.39 | 524,984,556.29 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 7,652,420.42 | 9,831,102.85 |
| 预收款项 | 452,458.45 | 681,169.71 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 474,691.28 | 1,951,323.76 |
| 应交税费 | 2,623,049.58 | 4,973,244.77 |
| 其他应付款 | 14,462,956.60 | 6,610,535.50 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 10,490,494.00 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 25,665,576.33 | 24,047,376.59 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | 430,039.99 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | 430,039.99 |
| 负债合计 | 25,665,576.33 | 24,477,416.58 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 股本 | 70,406,000.00 | 70,406,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 210,880,081.82 | 209,477,756.18 |
| 减：库存股 | 3,948,999.60 | 6,581,666.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 33,030,143.62 | 33,030,143.62 |
| 未分配利润 | 198,747,718.22 | 194,174,905.91 |
| 所有者权益合计 | 509,114,944.06 | 500,507,139.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 534,780,520.39 | 524,984,556.29 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 76,240,779.35 | 73,632,603.15 |
| 其中：营业收入 | 76,240,779.35 | 73,632,603.15 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 64,452,372.34 | 54,043,876.81 |
| 其中：营业成本 | 47,491,006.23 | 39,180,116.06 |
| 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 | 653,059.20 | 690,196.65 |
| 销售费用 | 3,365,820.90 | 2,927,587.66 |
| 管理费用 | 9,941,809.12 | 6,924,419.40 |
| 研发费用 | 3,611,515.48 | 4,486,501.75 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用 | -610,838.59 | -164,944.71 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 659,783.16 | 152,186.17 |
| 加：其他收益 | 2,102,526.50 | 2,948,954.25 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 8,996,840.35 | 9,659,775.15 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 175,861.00 | 1,307,575.83 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -294,431.59 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 23,063,634.86 | 33,210,599.98 |
| 加：营业外收入 | 24,700.60 | 700,000.00 |
| 减：营业外支出 | 63,582.96 | 48,606.39 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 23,024,752.50 | 33,861,993.59 |
| 减：所得税费用 | 3,522,012.57 | 4,706,115.94 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 19,502,739.93 | 29,155,877.65 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 19,502,739.93 | 29,155,877.65 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 18,308,014.02 | 28,563,253.95 |
| 2.少数股东损益 | 1,194,725.91 | 592,623.70 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 19,502,739.93 | 29,155,877.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 18,308,014.02 | 28,563,253.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,194,725.91 | 592,623.70 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.26 | 0.41 |

| | | |
|------------|------|------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.26 | 0.41 |
|------------|------|------|

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：蔡志华

主管会计工作负责人：董世才

会计机构负责人：董世才

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 39,039,127.14 | 59,197,566.00 |
| 减：营业成本 | 19,027,069.16 | 30,696,971.09 |
| 税金及附加 | 481,204.92 | 521,577.94 |
| 销售费用 | 1,784,917.79 | 1,652,639.02 |
| 管理费用 | 5,281,326.11 | 4,210,321.89 |
| 研发费用 | 2,002,866.87 | 2,910,865.71 |
| 财务费用 | -72,396.02 | -108,102.93 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 87,740.05 | 82,077.43 |
| 加：其他收益 | 464,227.24 | 710,516.76 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,199,262.53 | 16,084,642.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 171,703.80 | 1,105,717.97 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 17,369,331.88 | 37,214,170.53 |
| 加：营业外收入 | | 700,000.00 |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 10,508.83 | 237.17 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 17,358,823.05 | 37,913,933.36 |
| 减：所得税费用 | 2,295,516.74 | 4,237,819.93 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 15,063,306.31 | 33,676,113.43 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 15,063,306.31 | 33,676,113.43 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 六、综合收益总额 | 15,063,306.31 | 33,676,113.43 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 89,028,995.05 | 96,843,266.70 |
| 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 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 231,524.58 | 1,596,375.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 89,260,519.63 | 98,439,642.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 67,565,227.12 | 50,639,962.72 |
| 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 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 9,701,488.34 | 8,862,621.23 |
| 支付的各项税费 | 11,614,555.56 | 9,755,767.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,640,420.70 | 6,579,936.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 96,521,691.72 | 75,838,288.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,261,172.09 | 22,601,353.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 561,179,932.68 | 269,950,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,154,080.08 | 5,947,160.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 34,188.04 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 400,000.00 | 22,900,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 569,734,012.76 | 298,831,348.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,287,941.05 | 2,151,962.54 |
| 投资支付的现金 | 560,000,000.00 | 277,950,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 561,287,941.05 | 280,101,962.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 8,446,071.71 | 18,729,386.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,470,000.00 | 8,157,666.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 1,470,000.00 | 1,170,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,470,000.00 | 8,157,666.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 43,329,999.62 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 | | |

| | | |
|--------------------|---------------|----------------|
| 股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 43,329,999.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,470,000.00 | -35,172,333.62 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 33,672.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 2,654,899.62 | 6,192,078.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 46,396,228.25 | 46,593,950.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 49,051,127.87 | 52,786,028.75 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 44,116,992.48 | 76,808,513.34 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 87,740.05 | 1,526,266.62 |
| 经营活动现金流入小计 | 44,204,732.53 | 78,334,779.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 26,371,863.03 | 36,091,863.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,115,866.25 | 5,277,901.29 |
| 支付的各项税费 | 7,510,732.71 | 7,597,818.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,411,719.69 | 4,159,988.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 43,410,181.68 | 53,127,572.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 794,550.85 | 25,207,207.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 265,000,000.00 | 164,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,112,392.67 | 11,984,642.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,000,000.00 | 22,900,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 272,112,392.67 | 198,884,642.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 | 68,540.04 | 256,753.96 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 271,830,000.00 | 180,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,640,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 271,898,540.04 | 181,896,753.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 213,852.63 | 16,987,888.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 6,987,666.00 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,987,666.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 43,329,999.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 43,329,999.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -36,342,333.62 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 33,672.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,008,403.48 | 5,886,434.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 24,166,227.08 | 26,596,387.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 25,174,630.56 | 32,482,821.96 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年报 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|---------|----|--|----------------|--------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 70,406,000.00 | | | | 211,370,807.17 | 6,581,666.00 | | | 33,030,143.62 | | 198,513,208.00 | | 506,738,492.79 | 14,499,307.99 | 521,237,800.78 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 70,406,000.00 | | | 211,370,807.17 | 6,581,666.00 | | | 33,030,143.62 | 198,513,208.00 | 506,738,492.79 | 14,499,307.99 | 521,237,800.78 | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | 1,465,140.92 | -2,632,666.40 | | | | 7,817,520.02 | 11,915,327.34 | 3,001,910.63 | 14,917,237.97 | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 18,308,014.02 | 18,308,014.02 | 1,194,725.91 | 19,502,739.93 | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | 1,465,140.92 | -2,632,666.40 | | | | | 4,097,807.32 | 1,807,184.72 | 5,904,992.04 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | 1,470,000.00 | 1,470,000.00 | | |
| 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 | | | | 1,402,325.64 | -2,632,666.40 | | | | | 4,034,992.04 | | 4,034,992.04 | | |
| 4. 其他 | | | | 62,815.28 | | | | | | 62,815.28 | 337,184.72 | 400,000.00 | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | -10,490,494.00 | -10,490,494.00 | | -10,490,494.00 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -10,490,494.00 | -10,490,494.00 | | -10,490,494.00 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 70,406,000.00 | | | 209,477,756.18 | 6,581,666.00 | | | 33,030,143.62 | 194,174,905.91 | | 500,507,139.71 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 1,402,325.64 | -2,632,666.40 | | | | 4,572,812.31 | | 8,607,804.35 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 15,063,306.31 | | 15,063,306.31 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 1,402,325.64 | -2,632,666.40 | | | | | | 4,034,992.04 | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 1,402,325.64 | -2,632,666.40 | | | | | | 4,034,992.04 | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -10,490,494.00 | | -10,490,494.00 | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -10,490,494.00 | | -10,490,494.00 | |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--------------|--|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 113,352.70 | | | | 113,352.70 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -113,352.70 | | | | -113,352.70 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 70,406,000.00 | | | | 210,880,081.82 | 3,948,999.60 | | 33,030,143.62 | 198,747,718.22 | | | 509,114,944.06 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年报 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 70,000,000.00 | | | | 200,930,019.56 | | | | 27,240,425.60 | 185,397,443.39 | | 483,567,888.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 70,000,000.00 | | | | 200,930,019.56 | | | | 27,240,425.60 | 185,397,443.39 | | 483,567,888.55 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 406,000.00 | | | | 6,249,571.63 | 6,581,666.00 | | | | -9,653,886.19 | | -9,579,980.56 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|--------------|--------------|--|--|-----------|----------------|--|----------------|
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 33,676,113.43 | | 33,676,113.43 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 406,000.00 | | | | 6,249,571.63 | 6,581,666.00 | | | | | | 73,905.63 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 406,000.00 | | | | 6,249,571.63 | 6,581,666.00 | | | | | | 73,905.63 |
| 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 | | | | | | | | | | -43,329,999.62 | | -43,329,999.62 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -43,329,999.62 | | -43,329,999.62 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | 89,949.17 | | | 89,949.17 |

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值

损失一经确认，不予转回。

11、应收票据

12、应收账款

1. 单项金额重大并单项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 | 占应收款项账面余额10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

| | |
|--|---------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 代扣代缴员工住房公积金、个人所得税、保证金等，纳入合并范围内的关联方欠款组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 代扣代缴员工住房公积金、个人所得税、保证金等，纳入合并范围内的关联方欠款组合 | 经测试未发生减值，不计提坏账准备 |

(2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款 计提比例(%) | 其他应收款 计提比例(%) |
|------------|-----------------|------------------|
| 1年以内(含，下同) | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 20.00 | 20.00 |
| 2-3年 | 50.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 100.00 | 100.00 |

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

对应收票据等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证

券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|-------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物[注] | 年限平均法 | 10-20 | 5.00% | 4.75%-9.50% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 9.50%-19.00% |

| | | | | |
|---------|-------|---|-------|--------|
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00% |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00% |

[注]: 建筑物按10年折旧, 房屋按20年折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 软件 | 5、10 |
| 非专利技术 | 10 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

40、政府补助

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

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》

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

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------------------------------------|----|
| 2017 年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。 | 经公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过。 | |
| 根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求,本公司对财务报表格式进行修订,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。 | 经公司第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过。 | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 47,078,264.87 | 47,078,264.87 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 8,736,689.09 | 8,736,689.09 | |
| 应收账款 | 63,500,841.89 | 63,500,841.89 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 824,464.56 | 824,464.56 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 5,972,679.29 | 5,972,679.29 | |
| 其中：应收利息 | 1,646,500.00 | 1,646,500.00 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 18,400,168.32 | 18,400,168.32 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 312,844,690.83 | 312,844,690.83 | |
| 流动资产合计 | 457,357,798.85 | 458,357,798.85 | 1,000,000.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | | -1,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 14,400,304.84 | 14,400,304.84 | |
| 在建工程 | 69,345,431.27 | 69,345,431.27 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 16,154,890.37 | 16,154,890.37 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 174,347.75 | 174,347.75 | |
| 长期待摊费用 | 89,622.41 | 89,622.41 | |
| 递延所得税资产 | 1,338,602.53 | 1,338,602.53 | |
| 其他非流动资产 | 1,163,514.75 | 1,163,514.75 | |
| 非流动资产合计 | 103,666,713.92 | 102,666,713.92 | -1,000,000.00 |
| 资产总计 | 561,024,512.77 | 561,024,512.77 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 6,541,677.93 | 6,541,677.93 | |
| 预收款项 | 693,507.81 | 693,507.81 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 3,270,129.08 | 3,270,129.08 | |
| 应交税费 | 6,382,110.21 | 6,382,110.21 | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|
| 其他应付款 | 8,270,106.23 | 8,270,106.23 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 25,157,531.26 | 25,157,531.26 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 14,629,180.73 | 14,629,180.73 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 14,629,180.73 | 14,629,180.73 | |
| 负债合计 | 39,786,711.99 | 39,786,711.99 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 70,406,000.00 | 70,406,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 211,370,807.17 | 211,370,807.17 | |
| 减：库存股 | 6,581,666.00 | 6,581,666.00 | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 33,030,143.62 | 33,030,143.62 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 198,513,208.00 | 198,513,208.00 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 506,738,492.79 | 506,738,492.79 | |
| 少数股东权益 | 14,499,307.99 | 14,499,307.99 | |
| 所有者权益合计 | 521,237,800.78 | 521,237,800.78 | |
| 负债和所有者权益总计 | 561,024,512.77 | 561,024,512.77 | |

调整情况说明

本次调整将2018年12月31日在可供出售金融资产列报的权益工具在2019年1月1日调整至交易性金融资产科目。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 24,166,227.08 | 24,166,227.08 | |
| 交易性金融资产 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 5,849,279.04 | 5,849,279.04 | |
| 应收账款 | 25,551,513.05 | 25,551,513.05 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 328,644.94 | 328,644.94 | |
| 其他应收款 | 124,770,680.84 | 124,770,680.84 | |
| 其中：应收利息 | 1,646,500.00 | 1,646,500.00 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 14,168,477.75 | 14,168,477.75 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 165,042,337.94 | 165,042,337.94 | |
| 流动资产合计 | 359,877,160.64 | 360,877,160.64 | 1,000,000.00 |

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | | -1,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 154,290,580.43 | 154,290,580.43 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 7,540,301.99 | 7,540,301.99 | |
| 在建工程 | 203,883.50 | 203,883.50 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 1,145,740.08 | 1,145,740.08 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 89,622.41 | 89,622.41 | |
| 递延所得税资产 | 837,267.24 | 837,267.24 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 165,107,395.65 | 164,107,395.65 | -1,000,000.00 |
| 资产总计 | 524,984,556.29 | 524,984,556.29 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 9,831,102.85 | 9,831,102.85 | |
| 预收款项 | 681,169.71 | 681,169.71 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,951,323.76 | 1,951,323.76 | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|
| 应交税费 | 4,973,244.77 | 4,973,244.77 | |
| 其他应付款 | 6,610,535.50 | 6,610,535.50 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 24,047,376.59 | 24,047,376.59 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 430,039.99 | 430,039.99 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 430,039.99 | 430,039.99 | |
| 负债合计 | 24,477,416.58 | 24,477,416.58 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 70,406,000.00 | 70,406,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 209,477,756.18 | 209,477,756.18 | |
| 减：库存股 | 6,581,666.00 | 6,581,666.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 33,030,143.62 | 33,030,143.62 | |
| 未分配利润 | 194,174,905.91 | 194,174,905.91 | |

| | | | |
|------------|----------------|----------------|--|
| 所有者权益合计 | 500,507,139.71 | 500,507,139.71 | |
| 负债和所有者权益总计 | 524,984,556.29 | 524,984,556.29 | |

调整情况说明

本次调整将2018年12月31日在可供出售金融资产列报的权益工具在2019年1月1日调整至交易性金融资产科目。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|-------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 3%、16%、17% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 江门市德商科佐科技实业有限公司 | 15% |
| 惠州大亚湾达志精细化工有限公司 | 15% |
| 广州市海科顺表面处理有限公司 | 15% |
| 和泉技研（广州）化学有限公司 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

2018年2月1日，根据《广东省科学技术厅关于广东省2017年第一批高新技术企业认定备案的函》（粤科函高字〔2017〕1852号），本公司被认定为高新技术企业公司，因此公司自2017年起三年内减按15%的税率缴交企业所得税。

2016年11月30日，江门市德商科佐科技实业有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合核发的证书编号为GR201644003769号《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》的相关规定及公司在主管税务机关备案，公司自2016年起三年内减按15%的税率缴交企业所得税。

2018年11月28日，惠州大亚湾达志精细化工有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税

务总局广东省税务局联合核发的证书编号为GR201844005391号《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》的相关规定及公司在主管税务部门备案，公司自2018年起三年内减按15%的税率缴交企业所得税。

2018年11月28日，广州市海科顺表秒处理有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合核发的证书编号为GR201844005330号《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》的相关规定及公司在主管税务部门备案，公司自2018年起三年内减按15%的税率缴交企业所得税。

和泉技研（广州）化学有限公司符合小型微利企业所得税优惠政策条件，企业所得税减按20%减半征收。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 174,611.16 | 136,966.45 |
| 银行存款 | 48,876,516.71 | 46,258,449.90 |
| 其他货币资金 | | 682,848.52 |
| 合计 | 49,051,127.87 | 47,078,264.87 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 其中： | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 9,270,922.57 | 8,654,039.09 |
| 商业承兑票据 | | 82,650.00 |
| 合计 | 9,270,922.57 | 8,736,689.09 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|-----------|-----------|
| 银行承兑票据 | 80,000.00 | |
| 合计 | 80,000.00 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | 31,796,000.00 |
| 合计 | 31,796,000.00 |

其他说明

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
|------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 128,485.60 | 0.18% | 128,485.60 | 100.00% | 0.00 | 128,485.60 | 0.19% | 128,485.60 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 128,485.60 | 0.18% | 128,485.60 | 100.00% | 0.00 | 128,485.60 | 0.19% | 128,485.60 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 70,554,059.23 | 99.82% | 5,331,203.18 | 7.56% | 65,222,856.05 | 69,026,305.86 | 99.81% | 5,525,463.97 | 8.00% | 63,500,841.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 70,554,059.23 | 99.82% | 5,331,203.18 | 7.56% | 65,222,856.05 | 69,026,305.86 | 99.81% | 5,525,463.97 | 8.00% | 63,500,841.89 |
| 合计 | 70,682,544.83 | 100.00% | 5,459,688.78 | 7.72% | 65,222,856.05 | 69,154,791.46 | 100.00% | 5,653,949.57 | 8.18% | 63,500,841.89 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 66,112,761.51 |
| 1至2年 | 1,763,331.36 |
| 2至3年 | 2,055,829.86 |
| 3年以上 | 622,136.50 |
| 3至4年 | 155,896.50 |
| 4至5年 | 146,265.00 |
| 5年以上 | 319,975.00 |
| 合计 | 70,554,059.23 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 第一名 | 31,796,000.00 | 44.98 | 1,589,800.00 |
| 第二名 | 1,972,221.00 | 2.79 | 98,611.05 |
| 第三名 | 1,879,803.00 | 2.66 | 93,990.15 |
| 第四名 | 1,370,516.38 | 1.94 | 68,525.82 |
| 第五名 | 1,290,700.00 | 1.83 | 64,535.00 |
| 小计 | 38,309,240.38 | 54.20 | 1,915,462.02 |

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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 5,103,666.24 | 98.61% | 752,510.50 | 91.27% |
| 1 至 2 年 | 7,954.06 | 0.15% | 7,954.06 | 0.97% |
| 2 至 3 年 | 64,000.00 | 1.24% | 64,000.00 | 7.76% |
| 合计 | 5,175,620.30 | -- | 824,464.56 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|------|--------------|---------------|
| 第一名 | 1,222,540.00 | 23.62 |
| 第二名 | 709,284.93 | 13.70 |
| 第三名 | 241,920.00 | 4.67 |
| 第四名 | 105,282.00 | 2.03 |
| 第五名 | 90,869.85 | 1.76 |
| 小 计 | 2,369,896.78 | 45.79 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 2,489,260.27 | 1,646,500.00 |
| 其他应收款 | 4,986,291.47 | 4,326,179.29 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 7,475,551.74 | 5,972,679.29 |
|----|--------------|--------------|

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 理财产品收入 | 2,489,260.27 | 1,646,500.00 |
| 合计 | 2,489,260.27 | 1,646,500.00 |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 保证金、押金 | 2,265,320.00 | 2,140,593.00 |
| 个人所得税、住房公积金、个人养老保险 | 34,141.42 | 24,065.84 |
| 往来款 | 2,823,038.39 | 2,274,979.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 363.00 | 363.00 |
| 合计 | 5,122,862.81 | 4,440,000.84 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,729,974.80 |
| 1 至 2 年 | 363.00 |
| 合计 | 2,730,337.80 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------|----------|
| | | | | | |

| | | | | 余额合计数的比例 | |
|----------------------------|-----|--------------|-------|----------|------------|
| 衡阳市凯信化工试剂股份有限公司 | 往来款 | 2,729,974.80 | 1 年以内 | 53.29% | 136,498.74 |
| 惠州大亚湾经济技术开发区住房和规划建设局 | 保证金 | 134,000.00 | 2-3 年 | 2.62% | |
| 惠州大亚湾经济技术开发区住房和规划建设局 | 保证金 | 1,770,000.00 | 3 年以上 | 34.55% | |
| 惠州大亚湾经济技术开发区墙体材料革新和建筑节能办公室 | 保证金 | 323,525.00 | 2-3 年 | 6.32% | |
| 江门市崖门新财富环保工业有限公司 | 保证金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 0.59% | |
| 新展星展览(深圳)公司上海分公司 | 往来款 | 27,689.50 | 1 年以内 | 0.54% | |
| 合计 | -- | 5,015,189.30 | -- | 97.89% | 136,498.74 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,951,005.81 | | 10,951,005.81 | 7,886,994.38 | | 7,886,994.38 |
| 库存商品 | 9,754,843.26 | | 9,754,843.26 | 10,419,924.93 | | 10,419,924.93 |
| 周转材料 | 94,692.75 | | 94,692.75 | 93,249.01 | | 93,249.01 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 20,800,541.82 | | 20,800,541.82 | 18,400,168.32 | | 18,400,168.32 |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 310,820,067.32 | 312,000,000.00 |
| 尚未抵扣的增值税进项税额 | 1,266,586.82 | 844,565.77 |
| 预缴的企业所得税 | 771,458.83 | 125.06 |
| 合计 | 312,858,112.97 | 312,844,690.83 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|-------------|-------------|-------------|----|
| | 未来 12 个月预期信 | 整个存续期预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 | |

| | 用损失 | (未发生信用减值) | (已发生信用减值) | |
|--------------------|-----|-----------|-----------|---|
| 2019年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
| | | | | |

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---|
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 80,195,942.84 | 14,400,304.84 |
| 合计 | 80,195,942.84 | 14,400,304.84 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 15,997,526.46 | 11,499,135.75 | 5,742,836.09 | 2,559,949.67 | 35,799,447.97 |
| 2.本期增加金额 | 45,929,374.04 | 21,685,648.48 | | 22,566.36 | 67,637,588.88 |
| (1) 购置 | 210,435.12 | 204,678.74 | | 10,003.57 | 425,117.43 |
| (2) 在建工程转入 | 45,718,938.92 | 21,480,969.74 | | 12,562.79 | 67,212,471.45 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额 | 61,926,900.50 | 33,184,784.23 | 5,742,836.09 | 2,582,516.03 | 103,437,036.85 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,035,444.66 | 8,237,962.02 | 3,940,284.37 | 1,185,452.08 | 21,399,143.13 |
| 2.本期增加金额 | 902,778.38 | 480,385.55 | 251,710.74 | 207,076.21 | 1,841,950.88 |
| (1) 计提 | 902,778.38 | 480,385.55 | 251,710.74 | 207,076.21 | 1,841,950.88 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,938,223.04 | 8,718,347.57 | 4,191,995.11 | 1,392,528.29 | 23,241,094.01 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 52,988,677.46 | 24,466,436.66 | 1,550,840.98 | 1,189,987.74 | 80,195,942.84 |
| 2.期初账面价值 | 7,962,081.80 | 3,261,173.73 | 1,802,551.72 | 1,374,497.59 | 14,400,304.84 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 3,242,543.22 | 69,345,431.27 |
| 合计 | 3,242,543.22 | 69,345,431.27 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 大亚湾生产基地 厂房 | | | | 40,328,601.60 | | 40,328,601.60 |
| 惠州总部及研发 中心 | | | | 7,644,823.11 | | 7,644,823.11 |
| 大亚湾生产基地 在安装设备 | 3,031,226.08 | | 3,031,226.08 | 20,929,763.38 | | 20,929,763.38 |
| 污水处理工程 | 211,317.14 | | 211,317.14 | 203,883.50 | | 203,883.50 |
| 江门厂房改造工 程 | | | | 238,359.68 | | 238,359.68 |
| 合计 | 3,242,543.22 | | 3,242,543.22 | 69,345,431.27 | | 69,345,431.27 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 大亚湾生产基地厂房 | 45,000,000.00 | 40,328,601.60 | 1,372,611.47 | 37,929,459.89 | 3,771,753.18 | 0.00 | 89.68% | 95 | | | | 募股资金 |
| 惠州总部及研发中心 | 30,015,700.00 | 7,644,823.11 | | 7,450,648.35 | 194,174.76 | 0.00 | 25.47% | 98 | | | | 募股资金 |
| 大亚湾生产基地在安装设备 | 74,148,400.00 | 20,929,763.38 | 3,949,249.76 | 21,480,969.74 | 366,817.32 | 3,031,226.08 | 29.46% | 95 | | | | 募股资金 |
| 合计 | 149,164,100.00 | 68,903,188.09 | 5,321,861.23 | 66,861,077.98 | 4,332,745.26 | 3,031,226.08 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|------|--------|------|
| 其他说明 | | |

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其他说明： | | | | | | |

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 18,721,821.80 | | 188,679.24 | 307,366.94 | 19,217,867.98 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 18,721,821.80 | | 188,679.24 | 307,366.94 | 19,217,867.98 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,869,832.49 | | 70,754.85 | 122,390.27 | 3,062,977.61 |
| 2.本期增加金额 | 193,658.94 | | 9,433.98 | 19,408.62 | 222,501.54 |
| (1) 计提 | 193,658.94 | | 9,433.98 | 19,408.62 | 222,501.54 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|------------|------------|---------------|
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,063,491.43 | | 80,188.83 | 141,798.89 | 3,285,479.15 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 15,658,330.37 | | 108,490.41 | 165,568.05 | 15,932,388.83 |
| 2.期初账面价值 | 15,851,989.31 | | 117,924.39 | 184,976.67 | 16,154,890.37 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------------|------|--|------|--|------------|
| 广州市海科顺表 面处理有限公司 | 174,347.75 | | | | | 174,347.75 |
| 合计 | 174,347.75 | | | | | 174,347.75 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
| | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|-----------|------------|-----------|--------|------------|
| 信息服务费 | 89,622.41 | | 28,302.00 | | 61,320.41 |
| 绿化工程 | | 442,762.30 | 24,597.90 | | 418,164.40 |
| 配电工程 | | 269,971.27 | 14,998.40 | | 254,972.87 |
| 合计 | 89,622.41 | 712,733.57 | 67,898.30 | | 734,457.68 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 5,465,138.52 | 993,216.56 | 5,748,806.62 | 1,020,641.79 |
| 股权激励费用 | 3,774,396.26 | 566,159.44 | 2,119,738.28 | 317,960.74 |
| 合计 | 9,239,534.78 | 1,559,376.00 | 7,868,544.90 | 1,338,602.53 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 1,559,376.00 | | 1,338,602.53 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 131,121.60 | 23,314.50 |
| 可抵扣亏损 | 3,369,258.57 | 2,095,605.23 |
| 合计 | 3,500,380.17 | 2,118,919.73 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2019 年 | 630,334.57 | 630,334.57 | |
| 2020 年 | 428,304.68 | 428,304.68 | |
| 2021 年 | 381,096.71 | 381,096.71 | |
| 2022 年 | 655,869.27 | 655,869.27 | |
| 2023 年 | 1,273,653.34 | | |
| 合计 | 3,369,258.57 | 2,095,605.23 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

| | | |
|----------|------------|--------------|
| 预付设备及工程款 | 921,147.97 | 1,163,514.75 |
| 合计 | 921,147.97 | 1,163,514.75 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

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

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 应付采购款 | 4,647,321.66 | 5,702,297.99 |
| 应付设备款及其他 | 1,037,427.77 | 839,379.94 |
| 合计 | 5,684,749.43 | 6,541,677.93 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------|------------|
| 货款 | 421,913.35 | 693,507.81 |
| 合计 | 421,913.35 | 693,507.81 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 3,270,129.08 | 6,322,327.14 | 8,630,885.31 | 961,570.91 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 923,125.97 | 923,125.97 | |
| 合计 | 3,270,129.08 | 7,245,453.11 | 9,554,011.28 | 961,570.91 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,261,738.03 | 4,864,113.94 | 7,173,503.36 | 952,348.61 |
| 2、职工福利费 | | 308,651.07 | 308,651.07 | |
| 3、社会保险费 | | 451,688.52 | 451,688.52 | |
| 其中：医疗保险费 | | 400,946.93 | 400,946.93 | |
| 工伤保险费 | | 13,552.39 | 13,552.39 | |
| 生育保险费 | | 37,189.20 | 37,189.20 | |
| 4、住房公积金 | | 646,780.00 | 646,780.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 8,391.05 | 51,093.61 | 50,262.36 | 9,222.30 |
| 合计 | 3,270,129.08 | 6,322,327.14 | 8,630,885.31 | 961,570.91 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

| | | | | |
|----------|--|------------|------------|--|
| 1、基本养老保险 | | 886,833.96 | 886,833.96 | |
| 2、失业保险费 | | 36,292.01 | 36,292.01 | |
| 合计 | | 923,125.97 | 923,125.97 | |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,016,762.85 | 2,607,819.12 |
| 企业所得税 | 2,015,114.61 | 3,215,814.54 |
| 城市维护建设税 | 83,440.29 | 205,233.91 |
| 教育费附加 | 59,559.98 | 146,595.67 |
| 其他 | 124,441.35 | 206,646.97 |
| 合计 | 3,299,319.08 | 6,382,110.21 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应付股利 | 10,490,494.00 | |
| 其他应付款 | 4,041,010.61 | 8,270,106.23 |
| 合计 | 14,531,504.61 | 8,270,106.23 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

| | | |
|-------|---------------|--|
| 普通股股利 | 10,490,494.00 | |
| 合计 | 10,490,494.00 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 限制性股票回购义务 | 3,948,999.60 | 6,581,666.00 |
| 少数股东借款 | 63,996.01 | 1,658,140.73 |
| 水电费 | 19,000.00 | 19,000.00 |
| 其他 | 9,015.00 | 11,299.50 |
| 合计 | 4,041,010.61 | 8,270,106.23 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

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

其他说明

48、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 14,629,180.73 | | 2,068,339.25 | 12,560,841.48 | 与收益及资产相关的政府补助 |
| 合计 | 14,629,180.73 | | 2,068,339.25 | 12,560,841.48 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|--------------|----------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）设备资助款 | 8,830,000.00 | | | 135,985.16 | | | 8,694,014.84 | 与资产相关 |
| 中央财政节能减排（循环经济发展）补助资金 | 5,369,140.74 | | | 1,502,314.10 | | | 3,866,826.64 | 与收益相关 |
| 黄埔区科技局高层次人才项目补助 | 430,039.99 | | | 430,039.99 | | | 0.00 | 与收益相关 |

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 70,406,000.00 | | | | | | 70,406,000.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 208,998,736.55 | 2,688,660.88 | | 211,687,397.43 |
| 其他资本公积 | 2,372,070.62 | 1,402,325.64 | 2,625,845.60 | 1,148,550.66 |
| 合计 | 211,370,807.17 | 4,090,986.52 | 2,625,845.60 | 212,835,948.09 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本溢价（股本溢价）

第一批限制性股票达到解锁条件，将已计入其他资本公积的股权激励成本2,625,845.60元转入资本溢价。处置子公司增加资本溢价62,815.28元。

2) 其他资本公积

确认股权激励成本增加其他资本公积1,402,325.64元。达到解锁条件确认资本溢价，其他资本公积减少2,625,845.60元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少的库存股系股权激励达到解锁条件部分冲减限制性股票回购义务的库存股。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|------------|------------|------|
| 安全生产费 | | 113,352.70 | 113,352.70 | |
| 合计 | | 113,352.70 | 113,352.70 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 33,030,143.62 | | | 33,030,143.62 |
| 合计 | 33,030,143.62 | | | 33,030,143.62 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
| | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 198,513,208.00 | 192,459,781.70 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 18,308,014.02 | 28,563,253.95 |
| 应付普通股股利 | 10,490,494.00 | 43,329,999.62 |
| 期末未分配利润 | 206,330,728.02 | 177,693,036.03 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 76,240,779.35 | 47,491,006.23 | 73,632,603.15 | 39,180,116.06 |
| 合计 | 76,240,779.35 | 47,491,006.23 | 73,632,603.15 | 39,180,116.06 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 267,897.65 | 385,246.13 |
| 教育费附加 | 191,315.22 | 276,828.04 |
| 房产税 | 46,233.36 | 0.00 |
| 车船使用税 | 1,470.00 | 1,410.00 |
| 印花税 | 145,886.70 | 26,624.94 |
| 环境保护税 | 256.27 | 87.54 |
| 合计 | 653,059.20 | 690,196.65 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,491,594.71 | 1,429,596.91 |
| 运输费用 | 1,389,361.88 | 1,170,323.01 |
| 广告宣传费 | 54,716.63 | 14,976.35 |
| 差旅费用 | 403,170.74 | 312,691.39 |
| 其他 | 26,976.94 | |
| 合计 | 3,365,820.90 | 2,927,587.66 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,457,362.17 | 2,426,463.81 |
| 服务费 | 1,651,927.44 | 1,721,314.88 |
| 折旧摊销费 | 1,524,577.84 | 780,872.06 |
| 招待费 | 304,395.75 | 205,918.75 |
| 办公费 | 580,107.46 | 802,013.57 |
| 汽车费用 | 185,302.49 | 215,311.24 |
| 差旅费用 | 193,687.30 | 174,025.96 |
| 股权激励费用 | 1,402,325.64 | |
| 其他 | 642,123.03 | 598,499.13 |
| 合计 | 9,941,809.12 | 6,924,419.40 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 研发费用投入支出 | 3,611,515.48 | 4,486,501.75 |
| 合计 | 3,611,515.48 | 4,486,501.75 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

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

| | | |
|--------|-------------|-------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 659,783.16 | 152,186.17 |
| 汇兑损益 | -20,246.78 | -39,582.55 |
| 银行手续费 | 69,191.35 | 26,824.01 |
| 合计 | -610,838.59 | -164,944.71 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 2,102,526.50 | 2,948,954.25 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 理财产品收益 | 8,996,840.35 | 5,197,160.52 |
| 股权投资收益 | | 4,462,614.63 |
| 合计 | 8,996,840.35 | 9,659,775.15 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

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

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 175,861.00 | 1,307,575.83 |
| 合计 | 175,861.00 | 1,307,575.83 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|------------|
| 固定资产处置收益 | | 294,431.59 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|-----------|------------|-------------------|
| 政府补助 | | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 其他 | 24,700.60 | | 24,700.60 |
| 合计 | 24,700.60 | 700,000.00 | 724,700.60 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|-----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | 2,000.00 | |
| 滞纳金及罚款 | 11,782.69 | | 11,782.69 |
| 其他 | 51,800.27 | 46,606.39 | 51,800.27 |
| 合计 | 63,582.96 | 48,606.39 | 63,582.96 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,301,239.10 | 4,621,371.32 |
| 递延所得税费用 | 220,773.47 | 84,744.62 |
| 合计 | 3,522,012.57 | 4,706,115.94 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 23,024,752.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,453,712.88 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 380,633.64 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 156,185.52 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 43,614.02 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -181,114.37 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 75,276.39 |
| 研发费加计扣除的影响 | -406,295.51 |
| 所得税费用 | 3,522,012.57 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|--------------|
| 政府补助 | | 1,410,516.76 |

| | | |
|------|------------|--------------|
| 利息收入 | 206,823.98 | 152,186.17 |
| 其他 | 24,700.60 | 33,672.43 |
| 合计 | 231,524.58 | 1,596,375.36 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 付现的销售费用、管理费用、研发费用 | 7,067,545.78 | 6,287,278.96 |
| 银行手续费 | 48,392.28 | 26,362.93 |
| 其他 | 524,482.64 | 266,294.81 |
| 合计 | 7,640,420.70 | 6,579,936.70 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 19,502,739.93 | 29,155,877.65 |
| 加：资产减值准备 | -175,861.00 | -1,307,575.83 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,841,950.88 | 1,176,933.08 |
| 无形资产摊销 | 222,501.54 | 217,493.52 |
| 长期待摊费用摊销 | -644,835.27 | 28,302.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | 294,431.59 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 22,856.59 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | -33,672.43 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -8,996,840.35 | -5,947,160.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -220,773.47 | 143,892.42 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,400,373.50 | -226,316.53 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -7,607,365.76 | 3,064,362.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -10,184,640.73 | -4,061,975.69 |
| 其他 | 1,402,325.64 | 73,905.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,261,172.09 | 22,601,353.54 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 49,051,127.87 | 52,786,028.75 |
| 减：现金的期初余额 | 46,396,228.25 | 46,593,950.38 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,654,899.62 | 6,192,078.37 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|--|----|
| | |

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

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------|------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 400,000.00 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 400,000.00 |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 49,051,127.87 | 46,396,228.25 |
| 其中：库存现金 | 174,611.16 | 136,966.45 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 48,876,516.71 | 46,258,449.90 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 811.90 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 49,051,127.87 | 46,396,228.25 |

其他说明：

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-------------|------------|------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 529,945.47 | 117,389.68 |
| 其中：支付货款 | 529,945.47 | 117,389.68 |

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 499,632.96 | 6.8747 | 3,434,853.15 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------------|--------------|---|--------------|
| 产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）设备资助款 | 8,830,000.00 | 递延收益 8,694,014.84 元，其他收益 135,985.16 元 | 135,985.16 |
| 中央财政节能减排（循环经济发展）补助资金 | 5,369,140.74 | 递延收益 3,866,826.64 元，其他收益 1,502,314.10 元 | 1,502,314.10 |
| 黄埔区科技局高层次人才项目补助 | 430,039.99 | 其他收益 | 430,039.99 |
| 广州黄埔区 2017 年企业研发后补助专题 | 11,100.00 | 其他收益 | 11,100.00 |
| 广州市拨付 2017 年企业研发后补助专题 | 11,100.00 | 其他收益 | 11,100.00 |
| 黄埔区 2019 年第一批太阳能光伏发电补助款 | 11,987.25 | 其他收益 | 11,987.25 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--------------------|-----|------|
| 企业合并中承担的被合并方的或有负债： | | |
| 其他说明： | | |

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 惠州大亚湾达志精细化工有限公司 | 惠州市 | 惠州市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 江门市德商科佐科技实业有限公司 | 江门市 | 江门市 | 制造业 | 51.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 广州市海科顺表面处理有限公司 | 广州市 | 广州市 | 制造业 | 52.00% | | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|-------------------|-----|-----|------------|---------|--------|----|
| 广州达志新材料科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 广东凯信达志化学试剂有限公司 | 广州市 | 广州市 | 制造业 | 51.00% | | 设立 |
| 广州领航干细胞再生医学科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 干细胞的制备及储存等 | | 51.00% | 设立 |
| 特司码（广州）研究院有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研究和试验发展 | 70.00% | | 设立 |
| 和泉技研（广州）化学有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研究和试验发展 | | 60.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 广州市海科顺表面处理有限公司 | 48.00% | 1,200,556.56 | | 7,670,664.69 |
| 江门市德商科佐科技实业有限公司 | 49.00% | -121,725.63 | | 7,877,024.15 |
| 广东凯信达志化学试剂有限公司 | 49.00% | 158,954.64 | | 1,747,101.71 |
| 广州领航干细胞再生医学科技有限公司 | 49.00% | -36,137.93 | | -123,414.20 |
| 特司码（广州）研究院有限公司 | 30.00% | -687.06 | | -1,107.78 |
| 和泉技研（广州）化学有限公司 | 40.00% | -6,234.67 | | 330,950.05 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广州市海科顺表面处理有限公司 | 17,263,037.68 | 663,373.24 | 17,926,410.92 | 1,945,859.50 | | 1,945,859.50 | 16,060,639.79 | 730,350.08 | 16,790,989.87 | 3,311,597.94 | | 3,311,597.94 |
| 江门市德商科佐科技实业有限公司 | 10,001,012.25 | 6,205,941.70 | 16,206,953.95 | 131,394.47 | | 131,394.47 | 8,567,836.79 | 6,412,300.25 | 14,980,137.04 | 856,157.90 | | 856,157.90 |
| 广东凯信达志化学试剂有限公司 | 3,672,909.68 | 37,141.90 | 3,710,051.58 | 138,619.53 | | 138,619.53 | 3,256,307.80 | 31,824.17 | 3,288,131.97 | 41,097.14 | | 41,097.14 |
| 广州领航干细胞再生医学科技有限公司 | 253,988.96 | | 253,988.96 | 5,854.66 | | 5,854.66 | 322,059.17 | | 322,059.17 | 174.00 | | 174.00 |
| 特司码(广州)研究院有限公司 | 596,420.64 | | 596,420.64 | 113.26 | | 113.26 | 27.59 | | 27.59 | 1,430.00 | | 1,430.00 |
| 和泉技研(广州)化学有限公司 | 935,370.90 | 672.00 | 936,042.90 | 108,667.78 | | 108,667.78 | 1,245,555.35 | 842.72 | 1,246,398.07 | 773,262.85 | | 773,262.85 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广州市海科顺表面处理有限公司 | 9,965,269.41 | 2,501,159.49 | 2,501,159.49 | 1,566,632.73 | 13,545,671.34 | 912,594.31 | 912,594.31 | -2,995,843.53 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-------------|-------------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 江门市德商科佐科技实业有限公司 | 1,577,286.77 | -248,419.66 | -248,419.66 | -1,275,339.22 | 6,181,135.63 | 468,094.30 | 468,094.30 | -1,561,647.38 |
| 广东凯信达志化学试剂有限公司 | 46,654.86 | 324,397.22 | 324,397.22 | -15,644.13 | 115,384.62 | 1,243.89 | 1,243.89 | -129,028.00 |
| 广州领航干细胞再生医学科技有限公司 | | -73,750.87 | -73,750.87 | -119,208.13 | | | | |
| 特司码(广州)研究院有限公司 | | -2,290.21 | -2,290.21 | -22,213.55 | | | | |
| 和泉技研(广州)化学有限公司 | 278,605.26 | -145,760.10 | -145,760.10 | -388,842.95 | 1,745,867.67 | 12,054.32 | 12,054.32 | 230,464.43 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

广州共享化学工业有限公司（以下简称“共享化学”）为公司全资设立的子公司，认缴注册资本100万元，截至2018年12月31日净资产为473,135.22元。为更好地推进公司战略发展，理顺业务架构并整合资源，公司于2019年3月经总经理办公会审议，将共享化学60%的股权作价60万元转让给公司全资子公司广州达志新材料科技有限公司，将共享化学30%的股权作价30万元转让给广州尤卓仕贸易有限公司，将共享化学10%的股权作价10万元转让给张立茗。后经共享化学股东会决议将共享化学更名为和泉技研（广州）化学有限公司。本次交易完成后，公司通过全资子公司广州达志新材料科技有限公司间接持有和泉技研（广州）化学有限公司60%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|-------------|------------|
| 购买成本/处置对价 | 400,000.00 |
| --现金 | 400,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 400,000.00 |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年06月30日，本公司应收账款的54.20%(2018年12月31日：51.20%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项目 | 期末数 | | |
|----|--------|--------|----|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | 合计 |

| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
|-------|---------------|------|------|------|---------------|
| 应收票据 | 9,270,922.57 | | | | 9,270,922.57 |
| 其他应收款 | 2,392,525.01 | | | | 2,392,525.01 |
| 小 计 | 11,663,447.58 | | | | 11,663,447.58 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|---------------|--------|------|------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合 计 |
| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 应收票据 | 8,654,039.09 | | | | 8,654,039.09 |
| 其他应收款 | 2,164,658.84 | | | | 2,164,658.84 |
| 小 计 | 10,818,697.93 | | | | 10,818,697.93 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 应付账款 | 5,684,749.43 | 5,684,749.43 | 5,684,749.43 | | |
| 其他应付款 | 14,531,504.61 | 14,531,504.61 | 14,531,504.61 | | |
| 小 计 | 20,216,254.04 | 20,216,254.04 | 20,216,254.04 | | |

(续上表)

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

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年06月30日，本公司银行借款无余额，利率的变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡志华先生，持有本公司 60.05% 的股权。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--|------------|-------|
| 张立茗 | 为更好地推进公司战略发展，理顺业务架构并整合资源，公司于 2019 年 3 月经总经理办公会审议，将全资子公司广州共享化学工业有限公司 10% 的股权作价 10 万元转让给张立茗。截至 2018 年 12 月 31 日，广州共享化学工业有限公司净资产为 473,135.22 元。 | 100,000.00 | 0.00 |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 728,550.00 | 722,700.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|---------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 162,400.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 16.211 元/股，12/24 个月 |

其他说明

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

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|-----------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日股票的收盘价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据在职激励对象对应的权益工具以及对未来年度公司业绩的预测进行确定 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 3,774,396.26 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,402,325.64 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于2018年3月收到广州知识产权法院送达的传票、应诉通知书等资料。根据相关诉讼资料，江苏中科金龙化工有限公司以公司、江门科佐和刘保华侵犯其技术秘密为由向广州知识产权法院起诉，请求判令公司、江门科佐和刘保华“立即停止使用原告的技术秘密的行为，停止聚碳酸酯多元醇的生产”，“共同赔偿损失人民币1000万元”，“在《中国证券报》及被告一官网、新浪财经上公开声明消除影响”以及“承担本案全部诉讼费”。广州知识产权法院经多次开庭审理，于2018年10月作出一审判决：驳回原告江苏中科金龙环保新材料有限公司（由江苏中科金龙化工有限公司名称变更而来，下同）全部诉讼请求；案件受理费81800元，由原告江苏中科金龙环保新材料有限公司负担。2018年11月，江苏中科金龙环保新材料有限公司因不服广州知识产权法院一审判决提起上诉，请求撤销一审法院（2018）粤73民初571号民事判决书判决，改判支持上诉人的诉讼请求，或发回重审。2019年8月，公司收到广东省高级人民法院出具的《民事裁定书》，因江苏中科金龙环保新材料有限公司于2019年7月26日向广东省高级人民法院申请撤回上诉，广东省高级人民法院裁定准许江苏中科金龙环保新材料有限公司撤回上诉，一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力，本裁定为终审裁定。根据广东省高级

人民法院作出的民事裁定书，该诉讼对公司本期利润或期后利润不会产生影响。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 10,490,494.00 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年8月，公司收到广东省高级人民法院出具的《民事裁定书》，因江苏中科金龙环保新材料有限公司于2019年7月26日向广东省高级人民法院申请撤回上诉，广东省高级人民法院裁定准许江苏中科金龙环保新材料有限公司撤回上诉，一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力，本裁定为终审裁定。根据广东省高级人民法院作出的民事裁定书，该诉讼对公司本期利润或期后利润不会产生影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 分部信息

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

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|--------|---------------|---------------|
| 华南地区 | 29,093,619.27 | 12,589,003.27 |
| 华东地区 | 43,528,952.93 | 33,221,697.41 |
| 国内其他地区 | 3,413,788.33 | 1,579,166.44 |
| 境外地区 | 204,418.82 | 101,139.11 |
| 小计 | 76,240,779.35 | 47,491,006.23 |

(二) 股东股份质押

截至2019年6月30日，控股股东、实际控制人蔡志华被质押情况如下：

| 股东名称 | 质押股数 | 质押开始日期 | 质权人 | 本次质押占所持股份比例 | 用途 |
|------|-----------|------------|--------------|-------------|--------|
| 蔡志华 | 7,000,000 | 2018-04-25 | 中信建投证券股份有限公司 | 16.56% | 个人资金需求 |
| 蔡志华 | 4,450,000 | 2019-05-22 | 国泰君安证券股份有限公司 | 10.53% | 个人资金需求 |

截至2019年6月30日，股东蔡志华先生持有公司股份42,277,680股，占公司股本60.05%；所持有公司股份累计被质押11,450,000股，占公司总股本16.26%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 128,485.60 | 0.46% | 128,485.60 | 100.00% | | 128,485.60 | 0.44% | 128,485.60 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 128,485.60 | 0.46% | 128,485.60 | 100.00% | | 128,485.60 | 0.44% | 128,485.60 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 27,624,022.78 | 99.54% | 3,161,853.95 | 11.45% | 24,462,168.83 | 28,885,070.80 | 99.56% | 3,333,557.75 | 11.54% | 25,551,513.05 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 27,624,022.78 | 99.54% | 3,161,853.95 | 11.45% | 24,462,168.83 | 28,885,070.80 | 99.56% | 3,333,557.75 | 11.54% | 25,551,513.05 |
| 合计 | 27,752,522.78 | 100.00% | 3,290,333.95 | 11.86% | 24,462,168.83 | 29,013,550.80 | 100.00% | 3,462,043.75 | 11.93% | 25,551,513.05 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------|--|------|--|------|------|--|-----|--|----|
| | 08.38 | | 9.55 | | 8.83 | 6.40 | | .35 | | 05 |
|--|-------|--|------|--|------|------|--|-----|--|----|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 23,182,725.06 |
| 1 至 2 年 | 1,763,331.36 |
| 2 至 3 年 | 2,055,829.86 |
| 3 年以上 | 622,136.50 |
| 3 至 4 年 | 155,896.50 |
| 4 至 5 年 | 146,265.00 |
| 5 年以上 | 319,975.00 |
| 合计 | 27,624,022.78 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|--------------|---------------|------------|
| 第一名 | 1,879,803.00 | 6.77 | 93,990.15 |
| 第二名 | 1,290,700.00 | 4.65 | 64,535.00 |
| 第三名 | 1,082,040.78 | 3.90 | 54,102.04 |
| 第四名 | 1,012,050.00 | 3.65 | 50,602.50 |
| 第五名 | 951,112.00 | 3.43 | 47,555.60 |
| 小计 | 6,215,705.78 | 22.40 | 310,785.29 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 1,733,369.86 | 1,646,500.00 |
| 其他应收款 | 123,128,640.40 | 123,124,180.84 |
| 合计 | 124,862,010.26 | 124,770,680.84 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 理财产品收入 | 1,733,369.86 | 1,646,500.00 |
| 合计 | 1,733,369.86 | 1,646,500.00 |

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 32,000.00 | 30,000.00 |
| 往来款 | 123,094,180.84 | 123,094,180.84 |
| 个人所得税、住房公积金、个人养老保险 | 2,459.56 | |
| 合计 | 123,128,640.40 | 123,124,180.84 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 34,459.56 |
| 2 至 3 年 | 123,094,180.84 |
| 合计 | 123,128,640.40 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 惠州大亚湾达志精细化工有限公司 | 往来款 | 123,094,180.84 | 2-3 年 | 99.97% | |
| 江门市崖门新财富环保工业有限公司 | 押金保证金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 0.02% | |
| 美国总统轮船(中国)有限公司广州分公司 | 押金保证金 | 2,000.00 | 1 年以内 | 0.00% | |
| 个人所得税 | 代扣个税 | 2,459.56 | 1 年以内 | 0.00% | |
| 合计 | -- | 123,128,640.40 | -- | 100.00% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 175,120,580.43 | | 175,120,580.43 | 154,290,580.43 | | 154,290,580.43 |
| 合计 | 175,120,580.43 | | 175,120,580.43 | 154,290,580.43 | | 154,290,580.43 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 惠州大亚湾达志精细化工有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | 60,000,000.00 | |
| 江门市德商科佐科技实业有限公司 | 6,789,380.43 | 730,000.00 | | | | 7,519,380.43 | |
| 广州市海科顺表面处理有限公司 | 5,361,200.00 | | | | | 5,361,200.00 | |
| 广东凯信达志化学试剂有限公司 | 1,640,000.00 | | | | | 1,640,000.00 | |
| 广州达志新材料科技有限公司 | 80,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | | 100,000,000.00 | |
| 特司码(广州)研究院有限公司 | | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | |
| 和泉技研(广州)化学有限公司 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 0.00 | | | |
| 合计 | 154,290,580.43 | 21,330,000.00 | 500,000.00 | | | 175,120,580.43 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 39,039,127.14 | 19,027,069.16 | 59,197,566.00 | 30,696,971.09 |
| 合计 | 39,039,127.14 | 19,027,069.16 | 59,197,566.00 | 30,696,971.09 |

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 11,999,612.65 |
| 理财产品收益 | 6,199,262.53 | 4,085,029.87 |
| 合计 | 6,199,262.53 | 16,084,642.52 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
| | | |

| | | |
|---|--------------|----|
| 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） | 2,102,526.50 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 8,996,840.35 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -38,882.36 | |
| 减：所得税影响额 | 1,824,097.44 | |
| 少数股东权益影响额 | -21,654.22 | |
| 合计 | 9,258,041.27 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.54% | 0.26 | 0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.75% | 0.13 | 0.13 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告；
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他文件。
- 以上文件的备置地点：公司证券事务部。