



赛特股份

NEEQ : 833225

山东赛特新材料股份有限公司

(Shandong Saite New Material Co., Ltd)



年度报告

2017

## 公司年度大事记

2017年4月6日，公司自主开发的跨境电子商务购物平台-----赛特商城(WWW.SAITEBUY.COM)正式上线运营。



2017年4月7日，公司“SAITENM”第5类商标注册证获批。

2017年5月14日，公司“SAITENM”第3类商标注册证获批。



2017年8月9日，商务部对公司直销经营申请材料完成审核，公司申请材料符合受理条件，并在商务部直销行业管理信息网站予以公示。

2017年10月8日，澳大利亚墨尔本跨境电商海外仓建设项目一期完成。



2017年12月28日，公司“真记”第三类商标注册证获批。

## 目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股本变动及股东情况.....	30
第七节 融资及利润分配情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节 行业信息 .....	38
第十节 公司治理及内部控制.....	39
第十一节 财务报告.....	47

## 释 义

释义项目	指	释义
公司、本公司、赛特股份	指	山东赛特新材料股份有限公司
股东大会	指	山东赛特新材料股份有限公司股东大会
股东会	指	山东赛特新材料股份有限公司股东会
董事会	指	山东赛特新材料股份有限公司董事会
监事会	指	山东赛特新材料股份有限公司监事会
管理层	指	山东赛特新材料股份有限公司高级管理人员
三会	指	公司股东会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、券商	指	海通证券
会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《山东赛特新材料股份有限公司章程》
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
本期期初	指	2017年1月1日
报告期末	指	2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人贾莉、主管会计工作负责人张光俊及会计机构负责人(会计主管人员) 张伟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人持股比例低的风险	公司实际控制人为贾莉,贾莉担任山东赛特新材料股份有限公司的董事长,且通过直接控制和间接控制,贾莉合计持有赛特股 20.51% 的股份,能够对公司的日常经营、重大决策及人事任免产生重大影响。但如果本公司其他股东通过增持股份谋求影响甚至控制本公司,将对本公司管理团队和生产经营的稳定性产生影响。
实际控制人不当控制的风险	截至 2017 年 12 月 31 日,公司实际控制人贾莉女士间接和直接持有公司 20.51% 股份,为公司的实际控制人,对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。
宏观政策的影响	报告期内,国家宏观调控稳增长调结构,进行环境保护治理,原材料供应紧张并大幅涨价,供应商停产整顿进行整改,供应商产能下降,供货不足,影响交货期,预期下半年,国家环境治理会继续保持高压态势,会继续

---

	对公司产生影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	山东赛特新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Saite New Material Co., Ltd.
证券简称	赛特股份
证券代码	833225
法定代表人	贾莉
办公地址	山东省桓台县果里镇侯庄路 60 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	吴琛
职务	总经理、董事会秘书
电话	0533-7975585
传真	0533-7975598
电子邮箱	dm@saitenm.com
公司网址	www.saitenm.com
联系地址及邮政编码	山东省桓台县果里镇侯庄路 60 号 256414
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 4 月 25 日
挂牌时间	2015 年 8 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C22 造纸和纸制品业
主要产品与服务项目	生产销售环保型卫生用品、天然纤维家纺产品等
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	85,098,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	贾莉
实际控制人	贾莉

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913703007267095375	否
注册地址	山东省桓台县果里镇侯庄路 60 号	否
注册资本	85,098,000.00	否

-

## 五、中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	解乐、李家忠
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22-23 层

## 六、报告期后更新情况

√不适用



## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	66,426,830.18	76,360,409.99	-13.01%
毛利率%	29.23%	38.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,634,282.36	12,103,223.58	-53.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,388,238.60	10,866,395.56	-50.41%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.30%	7.71%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.16%	7.47%	-
基本每股收益	0.07	0.15	-53.33%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	189,181,887.72	185,101,186.88	2.20%
负债总计	17,513,112.84	17,364,734.36	0.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	171,668,774.88	167,736,452.52	2.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	1.98	2.02%
资产负债率（母公司）	9.26%	9.38%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	6.60	8.52	-
利息保障倍数	20.74	43.09	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	20,307,428.73	-11,538,839.35	-275.99%

应收账款周转率	2.77	3.89	-
存货周转率	2.24	1.98	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.20%	2.02%	-
营业收入增长率%	-13.01%	18.02%	-
净利润增长率%	-53.45%	23.36%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	85,098,000	85,098,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-15,124.85
计入当期损益的政府补助	339,000.00
其他营业外收入和支出	4,183.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>328,058.35</b>
所得税影响数	82,014.59
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>246,043.76</b>

#### 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

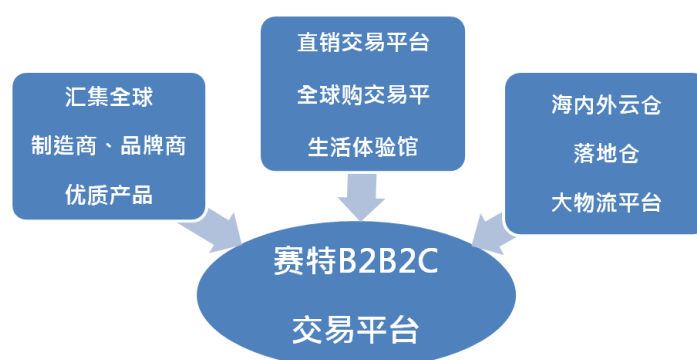
### 一、业务概要

#### 商业模式

赛特股份是一家依托传统外贸转型升级的快消品企业。多年来，公司一直专注于可降解卫生用品、特种功能性家居用品的研发、生产和销售，倡导天然环保的生活理念，以人为根本，以商业模式为核心，以市场为导向，以规章为支撑，以产品研发、技术创新、团队建设、市场拓展为工作重点，旨在打造一站式家居护理的综合服务商。

在多种电子商业模式并行的今天，一种全新的商业模式应运而生——“B2B2C 复合电子商业平台”，它不但融合了多种电子商务平台的优势，具备了 B2B、B2C、O2O 的核心属性，搭建出一个由“供应商→生产商→经销商→消费者”的联合创收平台，将“供应商→生产商→经销商→消费者”各个产业链紧密连接在一起。而整个供应链则是一个从创造增值到价值变现的过程，通过对生产、分销和终端零售资源进行的全面整合，不但大大增强了平台的服务能力，而且更加有效的推动了传统商业活动各环节的网络化、数据化和透明化，具有面向全球、流通迅速、成本低廉等诸多优势，更有利于客户获得增值的机会。

同时“B2B2C 复合电子商业平台”还具有强有力的线下产业支撑、有效的全程品控和快速的市场反应。消费者可以借助其强大的平台特性，快速找到自己期望的交易目标，而平台则会为其提供一种价格合理+品质可靠+快捷方便的全新购物体验。可以说“B2B2C 复合电子商业平台”，将从本质上改变人们的生活方式和消费观念，并帮助其进一步实现自身的财务自由和时间自由。

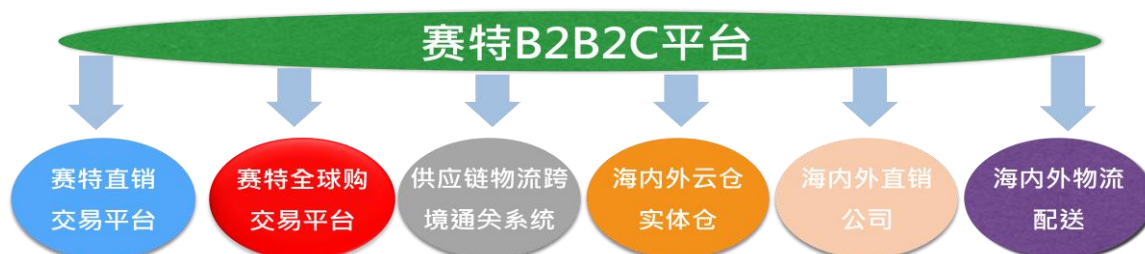


基于此，“B2B2C 复合电子商业平台”将利润中的大部分与资源合作者和消费群体分享，提升资源的整合力度，加速渠道物品的流动性和重复购买力，继而带动整个平台的商业利益的循环进展，最终形成全新的“B2B2C”的商业环境和商业价值循环价值链。

报告期内，公司在传统招商、国际贸易的稳固发展基础上进一步加大力度拓展跨境电商业务，并打造“B2B2C 复合电子商业平台”，通过商城交易平台、直销交易平台、生活体验馆、线上云仓等服务的有机结合，实现国内外优质产品、客户资源、商家服务的互联、互通、共享。

而国家“互联网+”的快速发展则为企业提升消费升级、激励万众创新、促进大众创业奠定了良好的发展基础，公司也将通过调整市场运营模式，整合产品架构，拓展销售渠道，提升品牌价值，进一步明确未来发展定位，即：“赛特股份专注于全人类家居护理的深化服务，并承担全部相关责任，为广大消费者提供所有服务内容的深化解决方案，而不仅仅是一件产品”。

2018年，公司将通过六大系统，着力打造赛特“互联网+制造+直销”的“B2B2C复合电子商业平台”。围绕核心企业，通过对信息流，物流，资金流的控制，从采购原材料开始，制成中间产品以及最终产品，最后由销售网络把产品送到消费者手中。将供应商、制造商、分销商、零售商、最终消费者链接为一个整体。并承载着从线下到线上，从产品到服务，从企业到客户的无缝链接。进一步统一人、财、物、产、供、销各个环节的管理，在规范企业的基础信息及业务流程的基础上，实现外部电子商务与企业内部ERP系统、OA办公系统的无缝集成，实现管理过程的全程贯通。



通过利用电子化（互联网、移动终端、电子支付、移动支付、数据中心、在线客服中心、在线服务平台等）平台建设，将平台优势植入传统实体渠道体系之中，进而形成崭新的全方位立体化渠道布局，借助电子化手段，降低渠道布局的运营成本和建设时间；同时，在渠道布局过程中，通过资源整合和资源合作，快速而低成本铺设渠道网络，降低渠道网络建设成本，提高整体利润率。

报告期内，在公司管理层的领导下，在全体员工的艰苦奋斗下，经营团队认真执行了董事会的各项决议，同时针对市场变化、汇率波动、环保改革等出现的情况，对产品结构及营销模式进行适时调整，以挖潜增效为突破口深化内部改革、强化内部监审、推进ISO质量体系流程、上线ERP管理系统，进一步提升了公司的整体运营及管理水平。基本完成年初的各项确定目标，为公司的未来发展奠定了良好的发展基础。目前，公司拥有完全自主知识产权二十三项，国家专利八项，注册商标十五个，同时具备《食品流通许可证》、《生产企业卫生许可证》、《中华人民共和国海关报关注册登记证书》等相关经营资质。

**国际市场：**跨境电商项目经过一年的发展及运营，已顺利完成对澳大利亚市场的初期布局及战略目标。未来三年，将是全面深耕的关键阶段。公司将建立起以国内总部为中心的亚洲运营总部、澳洲运营总部、美洲运营总部、欧洲运营总部，形成全球一体化交易框架。

**国内市场：**2017年8月9日，商务部对公司直销经营申请材料完成审核，公司申请材料符合受理条件，并在商务部直销行业管理信息网站予以公示。赛特全球购交易平台，通过与赛特股份直销交易平台

的信息共享、互动，借助赛特直销交易平台线上及线下各地分公司会议营销推广拓展客户，客户更多来源于直销交易平台导入和引流的消费者。而交易平台将配合直销交易平台全球化布局的构思，设定多语言、多币种应用版本，配置自动译制工具、本土客服即时服务等功能，以满足不同国家消费者的购物需求。通过产品预售将碎片订单整合化，同时根据顾客的特殊需求提供定制服务，为供应商创造财富，为顾客创造价值。

“洞悉趋势，顺势而为”，赛特股份独具特色的“B2B2C 复合电子商业平台”，将完成服务集群化、产业平台化、营销本土化的建设，构筑 PC 端+移动 APP 的双重线上购物体验，为世界各地消费者服务。使世界各地的消费者，通过海内外云仓，方便、快捷的享受全球新、奇、特产品的物美价廉，为全世界人民服务，“聚世界电商、联全球市场”，用全球的视角定义现在，并以此作为战略出发点。矢志成为全球最优秀、最高效的跨境电商平台的运营商和服务商。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，目前公司属于“14 日常消费品”、“1412 家庭与个人用品”。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，公司管理层按照经营计划，坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头；同时公司将积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力。下一步公司将着重加强品牌与渠道建设等工作，通过对客户的经营分析与政策扶持，通过差异化产品、灵活政策、专业培训等夯实现有公司销售渠道，积极

利用互联网及移动终端 APP 的影响，加强品牌推广工作，增加客户对公司品牌的黏性。

报告期内，公司经营业绩如下：

1、截止 2017 年 12 月 31 日，公司实现营业收入 6,642.68 万元，同比减少 13.01%；实现净利润 563.43 万元，同比减少 53.45%。

2、截止 2017 年 12 月 31 日，公司资产总额 18,918.19 万元，同比增长 2.20%；归属挂牌公司的净资产 17,166.88 万元，同比增长 2.34%；截止 2017 年 12 月 31 日，资产负债率为 9.26%。

3、报告期内公司经营活动现金流量净额 2,030.74 万元，主要是由于收到其他与经营活动有关的现金增加，支付的与经营活动相关的现金减少所致。投资活动产生的现金流量净额-2,966.14 万元，主要是由于报告期内购建固定资产，购入无形资产所致。筹资活动产生的现金流量净额 -207.40 万元，主要是由于上期公司支付的其他与筹资活动有关的现金大幅增加所致。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

## （二）行业情况

2015 年 11 月 10 日，中央财经领导小组会议上首提“供给侧改革”，政策解读囊括“大众创业、万众创新”和“互联网+”概念。2017 年 2 月 23 日，在国新办 2017 年商务发展情况新闻发布会上，商务部部长高虎城亦提到发展跨境电商刺激回流。

“大众创业、万众创新”，允许和鼓励全社会勇于创造，大力解放和发展生产力，有助于社会最终实现共同富裕。但创新创业存在一定的成本和风险，更需要提供创新创业的生存环境，创业者自身的综合能力有一定的局限性，需要大力发展能为双创提供平台服务的企业。

“互联网+”不仅是国家战略，更是企业的必走之路。具体到产品销售环节，利用互联网思维，传统企业如何结合更专业的电商团队，在市场上更精细化的运营，如何更高效更低成本，决定企业“互联网+”在销售方面的成败。

发展跨境电商业务，实现与国际品牌的合作，是从供给侧发力的一个重点，就是如何满足中高收入阶层个性化、差异化的消费需求，满足他们对品种更多、质量更好、更为安全、购物环境更为舒适的需求。

公司独具特色的跨境电商运行平台，将完成服务集群化、产业平台化、营销本土化的建设，整合国内外第三方资源，打造从供应商、到品牌商、到采购商和顾客的供应链一体化交易平台；贴近顾客需求，快速反应市场变化；全渠道体验式营销，满足顾客需求。

## （三）财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	10,146,110.42	5.36%	67,305,723.05	36.36%	-84.93%
应收账款	25,346,430.57	13.40%	22,695,123.51	12.26%	11.68%
存货	23,244,167.22	12.29%	18,756,241.06	10.13%	23.93%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	30,265,164.32	16.00%	32,585,706.76	17.60%	-7.12%
在建工程	22,086,000.00	11.67%	2,000,000.00	1.08%	1,004.30%
短期借款	7,000,000.00	3.70%	7,000,000.00	3.78%	0.00%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	20,484,870.62	10.83%	16,574,791.59	8.95%	23.59%
无形资产	20,423,496.48	10.80%	1,783,215.79	0.96%	1,045.32%
资产总计	189,181,887.72	-	185,101,186.88	-	2.20%

### 资产负债项目重大变动原因

1、货币资金：2017 年公司货币资金余额为 10,146,110.42 元，占总资产比重为 5.36%；去年同期为 67,305,723.05 元，占总资产比重为 36.36%；本年度较去年同期变动比例减少 84.93%。主要原因是 2017 年度公司投资增加在建工程 2,086,000.00 元、投资购入专利许可 18,538,706.64 元、预付款项锁定 2018 年原材料供货价格 4,930,068.91 元、支持电商布局资金扶持店铺发展。

2、在建工程：2017 年度公司在建工程余额为 22,086,000.00 元，占总资产比重为 11.67%；去年同期为 2,000,000.00 元，占总资产比重为 1.08%；本年度较去年同期变动比例增加 1004.30%。主要原因是 2017 年 8 月 9 日申请的直销牌照在商务部进行公示，按照直销管理条例要求，直销产品必须是自产或者控股子公司生产，公司依条例要求进行产业布局，大力投资自身产业，改善自身产业结构，新建卫生巾日用、夜用生产线各一条，尿裤生产线一条，九烤紫竹盐产品生产线一条。

3、无形资产：2017 年度公司无形资产余额为 20,423,496.48 元，占总资产比重为 10.80%；去年同期为 1,783,215.79 元，占总资产比重为 0.96%；本年度较去年同期变动比例增加 1045.32%。主要是由于公司 2017 年 8 月 9 日申请的直销牌照在商务部进行公示，按照直销管理条例要求，直销产品必须是自产或者控股子公司生产，公司依条例要求进行产业布局，大力投资自身产业，改善自身产业结构，购入九烤紫竹盐发明专利一份、净水机降噪专利一份、委托研发竹纤维防雾霾口罩专利一份、委托研发壳聚糖玉竹纤维面膜专利一份。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

	本期	上年同期	本期与上年同期
--	----	------	---------

项目	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	金额变动比例
营业收入	66,426,830.18	-	76,360,409.99	-	-13.01%
营业成本	47,011,287.23	70.77%	46,961,764.54	61.50%	0.11%
毛利率	29.23%	-	38.50%	-	-
管理费用	6,653,081.60	10.02%	7,953,036.07	10.42%	-16.35%
销售费用	4,035,724.57	6.08%	5,029,715.19	6.59%	-19.76%
财务费用	876,339.37	1.32%	-141,940.71	-0.19%	-717.40%
营业利润	7,000,427.00	10.54%	14,500,384.75	18.99%	-51.72%
营业外收入	345,716.11	0.52%	1,650,530.73	2.16%	-79.05%
营业外支出	2,532.91	0.00%	1,426.70	0.00%	77.54%
净利润	5,634,282.36	8.48%	12,103,223.58	15.85%	-53.45%

#### 项目重大变动原因：

1、财务费用：2017年度公司财务费用金额为876,339.37元，较2016年增加717.40%。主要原因是2017年人民币升值（2017年初记账人民币兑美元汇率中间价为6.9370，2017年末的记账人民币兑美元汇率中间价为6.5342。），造成公司汇兑损益损失586,456.98元，而2016年人民币贬值，公司汇兑损益收益374,205.11元。

2、营业利润：2017年度公司营业利润7,000,427.00元，较2016年减少51.72%。主要原因是：第一、2017年度公司营业收入下降13.01%至66,426,830.18元，较2016年减少9,933,579.81元；第二、公司营业成本上涨，主要表现在包装材料费用的大幅涨价和委托加工费用的提高，毛利率从38.50%下降至29.32%。

3、营业外收入：2017年度公司营业外收入345,716.11元，较2016年减少79.05%。主要原因是2017年度公司收到政府补助339,000.00元，而2016年度公司收到政府补助1,132,600.00元。

4、营业外支出：2017年度公司营业外支出2,532.91元，较2016年增加77.54%。主要原因是2017年度为员工租赁宿舍未到期撤销租赁合同支付的房租押金不能收回造成的。

5、净利润：2017年度公司净利润5,634,282.36元，较2016年减少53.45%。主要原因是：第一、2017年度公司营业收入下降13.01%至66,426,830.18元，较2016年减少9,933,579.81元；第二、公司营业成本上涨，毛利率从38.50%下降至29.32%；第三、政府补贴的大幅减少，从2016年的1,132,600.00元，降低到339,000.00元。



## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	64,670,460.72	71,679,458.55	-9.78%
其他业务收入	1,756,369.46	4,680,951.44	-62.48%
主营业务成本	45,296,396.51	42,127,034.00	7.52%
其他业务成本	1,714,890.72	4,834,730.54	-64.53%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
卫品	20,696,087.78	31.16%	26,780,501.93	35.07%
家居用品	42,772,889.84	64.39%	44,898,956.62	58.80%
其他	2,957,852.56	4.50%	4,680,951.44	6.13%
合计	66,426,830.18	100.00%	76,360,409.99	100.00%

## 按区域分类分析：

√适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
中国大陆	20,674,591.48	31.12%	33,947,572.19	44.46%
国外地区	45,752,238.70	68.88%	42,412,837.80	55.54%
合计	66,426,830.18	100.00%	76,360,409.99	100.00%

## 收入构成变动的原因：

1、产品分类分析：2017年公司卫品类产品受国内供应价格影响较大，由于卫品类产品包装成本上升较快，使得卫品类产品的毛利率受影响较为明显，2016年公司卫品类产品毛利率为37.45%，2017年仅为29.86%。因此公司在卫品类的销售上较为克制。

2、产品区域分析：2017年公司加大了出口销售力度，出口类产品基本毛利率变化不大，2016年外贸产品毛利率在27.66%，2017年外贸产品毛利率为28.62%。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
----	----	------	--------	----------

1	英国 WORLDLOOK BEAUTY LTD.	5,189,292.22	7.81%	否
2	山东德辰锦国际贸易有限公司	4,546,024.63	6.84%	否
3	荷兰 JOJAB INTERNATIONAL VENTURES	3,297,077.59	4.96%	否
4	意大利 CALZIFICIO PEZZINI SRL	2,578,343.12	3.88%	否
5	新加坡 EN-QI ENGINEERING TRADING	2,353,351.03	3.54%	否
合计		17,964,088.59	27.03%	-

注：报告期内，公司积极开拓国外市场，虽然受到汇率影响，但是家居用品毛利率未见大幅下降，同时美国客户对价格要求较高，因此部分业务未能达成合作意向。国内销售价格影响及国内卫品包装材料涨价影响，减少了国内销售力度，使得国内客户业务量变少。因此主要客户前五变动较为明显。

#### （4）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	山东浩特电气有限公司	5,058,750.00	13.89%	否
2	山东赛特生物科技有限公司	4,836,808.07	13.28%	是
3	淄博韵茹纺织有限公司	4,276,169.00	11.74%	否
4	青岛汉竹生态纺织有限公司	2,723,141.89	7.48%	否
5	愉悦家纺有限公司	2,474,793.50	6.80%	否
合计		19,369,662.46	53.19%	-

注：报告期内，由于家居用品的毛利率变化较小，卫品的毛利率减少较大，因此公司减少了卫品的销售力度，加大了家居用品的销售情况。使得公司供应商的采购额偏向于家居用品，其中浩特电气主要采购家居空气净化器，赛特生物科技主要采购个人护理产品（公司归类为家居用品），淄博韵如、青岛汉竹和愉悦家纺主要采购家居服、家庭护理套装和床品四件套。因此供应商前五变化较大。

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	20,307,428.73	-11,538,839.35	-275.99%
投资活动产生的现金流量净额	-29,661,365.98	-3,902,860.38	659.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,073,950.10	-22,190,208.16	-90.65%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 20,307,428.73 元，较 2016 年-11,538,839.35 元大幅流入，经营现金流明显得到提升。主要是公司支付其他与经营活动有关的现金大幅减少 22,161,570.96 元。

2、投资活动产生的现金流量净额为-29,661,365.98 元，较 2016 年-3,902,860.38 元大幅流出，主要是公司 2017 年度购买设备（主要包括尿裤生产线 7,216,000.00 元、九烤紫竹盐生产线 3,870,000.00 元、卫生巾日用生产线 4,500,000.00 元、卫生巾夜用生产线 4,500,000.00 元）、专利许可权证（主要包括九烤紫竹盐发明专利 4,750,000.00 元和空气净化器降噪实用专利 4,800,000.00 元）等支付了大量的现金。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-2,073,950.10 元，较 2016 年-22,190,208.16 元大幅减少，主要是 2016 年度公司为增发新股支付较多的其他与筹资活动有关的现金。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### （五）非标准审计意见说明

√不适用

#### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

公司因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

1、2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企

业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2、2017 年 12 月 25 日，财政部以财会【2017】30 号发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，利润表新增“资产处置收益”行项目，反映企业处置非流动资产的损益。本公司按照财政部的要求时间开始执行。

执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》之前，本公司将处置非流动资产的利得或损失计入营业外收支。执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》之后，本公司将处置非流动资产的利得或损失计入资产处置收益，并对可比期间的比较数据进行了调整。

### （七）合并报表范围的变化情况

√不适用

### （八）企业社会责任

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，主动承担社会责任，不定期组织各种社会公益活动，捐款捐物，奉献爱心。同时诚信经营，按时纳税，安全生产，注重环保。维护员工的合法权益，依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费，诚心对待客户和供应商，公司今后将一如既往地支持国家扶贫工作，承担企业应尽的社会责任，爱国爱党，和谐共进。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。公司建立了现代企业管理制度架构，企业治理规范有序，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部制度完善，内部控制体系运行良好，管理层及核心技术人员队伍稳定，不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况。公司整体经营情况稳定，财务状况健康，资产结构良好，资金储备较为充分，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，也不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况。

报告期内，公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期的情况，也不存在无法获得主要生产、经营要素如人员、土地、设备、原材料等情况。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

## 四、未来展望

√适用

## （一）行业发展趋势

李克强总理在 2015 年政府工作报告中首次提出“互联网+”概念后，一夕间火爆全国。在信息化时代，信息的沟通、需求的聚合都因互联网的发展而变得轻而易举。在企业转型互联网+的道路上，如何持续依靠技术驱动进行创新性发展、大数据如何助力企业的精细化运营都离不开电商系统大数据的支持。

首先，经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段、移动互联网、大数据、人工智能等新技术的应用日益广泛，产业与科技加速融合，技术成为推动经济增长的核心要素，数字经济正在成为整个国民经济的最大增长点，成为下一时代的主导模式。

其次，移动互联网的发展以及移动支付的快速普及让用户实时在线，并实现交易闭环，使得传统行业的信息化向数字化演进，让线上线下融合成为可能。

第三，从经济结构来看，95 后、00 后很快将成为社会中坚力量，中小微企业也将逐渐从配角变为主角，农村经济也在转型升级，原本难以触达或者服务成本高的客群，马上会成为新时代的生力军。

第四，在多种电子商务并行的今天，构建“互联网+”的 B2B2C 的新体系，形成一个 B2B2C 联合创收平台，这也就是当今时代最先进的营销模式，它融合了不同电子商务平台的优势，同时具备了 B2B、B2C、O2O 的属性。

显而易见，这种 B2B2C 电子商务模式是最具潮流性的，它符合商业发展的趋势，其商业价值不可估量。不仅可以实现商家与商家的直接网上交易，还可以借助其强大的平台特性，让更多的消费者寻找自己想要的交易目标。它改变了人们的生活方式和消费观念，从而利用一个新型商业模式的网站来实现自己的财务自由和时间自由。

第五，B2B2C 把“供应商→生产商→经销商→消费者”各个产业链紧密连接在一起。整个供应链是一个从创造增值到价值变现的过程，把从生产、分销到终端零售的资源进行全面整合，不仅大大增强了平台的服务能力，更有利于客户获得增加价值的机会。通过利用电子化（互联网、移动终端、电子支付、移动支付、数据中心、在线客服中心、在线服务平台等）平台建设，将平台优势植入传统实体渠道体系之中，进而形成崭新的全方位立体化渠道布局，从而借助电子化手段，降低渠道布局的运营成本和建设时间；同时，在渠道布局过程中，通过资源整合，快速而低成本铺设渠道网络，降低渠道网络建设成本，提高整体利润率。基于此，赛特运营平台将利润中的大部分与资源合作者和消费群体分享，提升资源的整合力度，加速渠道物品的流动性，返利消费者，提高消费者的重复购买力，继而带动整个平台的商业利益的循环进展，最终形成“B2B2C”的商业环境和商业价值循环价值链。

## （二）公司发展战略

目前企业仍将以内外贸并举，协调运行，并从以下两个方面完成未来的既定目标，大步跨入电商 3.0 时代，与国内外优秀商家、消费者一起打造“B2B2C 复合电子商业平台”，实现“共创、共建、共赢、共享”之目的。

### 第一、国内平台的标准化运营

内贸方面将进一步完善、提升赛特商城的运营及管理。在多种电子商务并行的今天，构建“互联网+”的 B2B2C 的新体系，形成一个 B2B2C 联合创收平台，这也就是当今时代最先进的营销模式，它融合了不同电子商务平台的优势，同时具备了 B2B、B2C、O2O 的属性。

显而易见，这种 B2B2C 电子商务模式是最具潮流性的，它符合商业发展的趋势，其商业价值不可估量。不仅可以实现商家与商家的直接网上交易，还可以借助其强大的平台特性，让更多的消费者寻找自己想要的交易目标。它改变了人们的生活方式和消费观念，从而利用一个新型商业模式的网站来实现自己的财务自由和时间自由。

### 第二、跨境电商的国际化运行

“一带一路”战略是我国“走出去”战略的延续与升级，对于推动我国经济的发展和提高我国的国际影响力意义深远。实施“一带一路”战略，鼓励和规范我国企业境外投资和跨国经营，是党中央国务院根据对外开放新形势、从我国经济发展全局做出的重大战略举措。



企业是“一带一路”建设的主体，而中小企业则是对外贸易的生力军。公司将持续优化国际市场布局。进一步推进与“一带一路”国家客户的贸易畅通，促进贸易自由化便利化，在此区域形成更加广泛的贸易伙伴网络，共同做大贸易蛋糕；加强业务和政策学习，通过技术创新、制度创新和管理创新，不断提升企业国际竞争力；着力推动公司在高技术、高品质、高附加值产品的进出口业务，推动外贸走创新发展之路，打造“中国品牌”、“中国品质”的外贸良好形象。

### 第三、直销事业走向世界

公司直销牌照的获取，将对海内外市场的拓展起到至关重要的作用。直销实际上是将产品的部分利

润从代理商、分销商、广告商处转移给直销员的一种经营形式。直销能有效的实现缩短通路、贴近顾客，将产品快速送到顾客手中，加快资本运作。直销也同时更好的将顾客的意见、需求迅速反馈回企业，有助于企业战略的调整和战术的转换。



### （三）经营计划或目标

1、赛特商城定位于全球互动、多态互联的运营模式，将商城交易平台、直销交易平台、生活体验馆、线上云仓服务有机结合，通过区块链技术汇集全球制造商、品牌商的优质产品，意在建立以一站式家居护理为主线的专业线上商城。公司计划在三年内建立起以国内总部为中心的亚洲运营总部、澳洲运营总部、美洲运营总部、欧洲运营总部，形成全球一体化交易框架。

当前，赛特股份仍是一家依托传统外贸企业转型升级的快速消费品企业，公司产品定位于一站式家居护理，旨在打造一站式家居护理营销平台，运营模式的改变不仅对公司国内市场的拓展起到积极的促进作用，也将为赛特股份全渠道交易平台走向世界奠定良好的发展基础。

2、赛特股份具有近 20 年的进出口业务操作经验，客户覆盖欧美、日韩、东南亚、澳大利亚，以及“一带一路”沿线的多个国家和地区。公司通过多年的业务往来与客户建立了牢固的信用体系及业务关系，可快速高效的将“互联网+”跨境电商营销模式复制到不同国家和地区，形成产品互补、商业互助、资源互动、价值共享的全球一体化运作。优质的国际贸易运营团队，20 年磨练出的实务操作经验，能迅速、快捷的完善、完成各项进出口工作流程，为品牌商和供应商提供系统化的电子商务平台和供应链平台服务，以满足来自于不同国家、不同客户日益变化的新需求，并为国外商家有效解决由此而引发的跨境物流、通关、报检、支付、结算等问题，积极实践“一带一路建设秉持的是共商、共建、共享原则，不是封闭的，而是开放包容的；不是中国一家的独奏，而是沿线国家的合唱。”

3、直销的最大特点是人人之间的沟通，通过口碑宣导，拓展销售渠道，吸引消费者，培养经营者；人人推动形成组织裂变，聚集众多的消费者参与经营和消费，并实现赛特直销交易平台与赛特全球购交

易平台的信息共享、互动。把用户成功导入、引流至赛特全球购交易平台。

赛特全球购交易平台，通过与赛特股份直销交易平台的信息共享、互动，借助赛特直销交易平台线上及线下各地分公司会议营销推广拓展客户，客户更多来源于直销交易平台导入和引流的消费者。交易平台将配合直销交易平台全球化布局的构思，设定多语言、多币种应用版本，配置自动译制工具、本土客服即时服务功能，以满足不同国家消费者的购物需求。

通过产品预售将碎片订单整合化，同时根据顾客的特殊需求提供定制服务，为供应商创造财富，为顾客创造价值。



#### 4、继续着力打造高标准职业化管理团队

1) 职业化素养是员工拥有的一种职业化的职场道德、职场意识以及职业心态，是决定企业的管理和发展水平的重要因素。

通过周期性的制度学习、业务培训及拓展外训等方式使员工从角色认知、价值观等方面完成从社会人到职业人，从职业人到赛特人的有效转换。同时通过技能的提升，使其胜任公司所属岗位需要掌握的业务知识和专业技能，从一个被管理者逐步转换为一个优秀的自我管理着。

#### 2) 科学设置管理层次和职能，完善逐级责任管理建制。

团队的高效运作离不开科学的人际工作关系、处事方法及层级管理制度。科学设置管理层次和职能，完善逐级责任管理建制，明确各自的分工和职责，强化部门职能作用。让每位员工能在工作中感受到个人价值的体现和成就感，激励其斗志，增强团队的合作精神与协作力。同时要求每位员工必须严格遵守所制定的制度规范，并相互监督。明确任务是原则，完成任务是目标。

#### 3) 完善考核办法，健全团队管理制度。

“纪律铁军，狼性原则”继续采用团队业绩为主、个人业绩为辅的层层分解、人人细化考核方式，弥补“个人英雄主义”带来的不良影响，有效调动员工工作的主动性、积极性与创造性，增强团队凝聚



力。

4) 塑造企业形象、树立优秀的企业文化。

职业化的团队必然注重塑造企业形象及文化，职业化的员工必然具备较高的道德操守及专业能力。而优秀的、富有感染力的企业文化可以为员工营造和谐的工作环境，潜移默化的将员工的力量集中在一起，实现行动一致，目标一致。

5、加强管理者的素质培养，重视人才

1) 四个心态：敬业的心态、积极的心态、共赢的心态、感恩的心态。

2) 四化系统：建立规范化、标准化、科技化、人性化的内控系统。

3) 四个要素：学会学习和反思、找到有效载体、拥有良师益友、建立良好的职业心态。

4) 一个平台：职业生涯是每个人生命、生活的重要组成部分，选择了一份职业，就是选择了一种社会角色，进而选择了一种生活方式。树立好“角色”意识，当好上级“配角”、演好公司“主角”。在企业的舞台上充分发挥员工才能，实现自我价值，创造社会财富。

6、精耕细作，向管理要效益

1) 砍掉采购成本：最大限度的降低原辅材料的采购成本，建立采购数据平台，数据有效、实时调控。

2) 砍掉生产消耗成本：最大限度的降低原辅材料的消耗成本，建立科学的生产车间管理考核制度，实时监控物料消耗，合理配置生产资源，严控产品质量。

3) 砍掉劳动生产率成本：提高劳动生产率，稳定产能，降低固定成本摊销。

4) 砍掉工作沟通成本：针对相关问题实时沟通，避免无效或有误沟通。

#### （四）不确定性因素

赛特股份跨境电商交易平台推进中，如果超出计划投放资金，会带来整个运行滞后，届时公司会密切关注各项进程，随时调整工作计划与资金的匹配，有可能启动股权定向增发程序。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、实际控制人持股比例低的风险

公司实际控制人为贾莉，贾莉担任山东赛特新材料股份有限公司的董事长，且通过直接控制和间接控制，贾莉合计持有赛特股 20.51% 的股份，能够对公司的日常经营、重大决策及人事任免产生重大影响。但如果本公司其他股东通过增持股份谋求影响甚至控制本公司，将对本公司管理团队和生产经营的稳定性产生影响。

为解决上述风险公司控股股东淄博海特进出口有限公司、公司实际控制人贾莉女士及公司股东刘以彬先生于 2015 年 12 月 23 日，签署了《山东赛特新材料股份有限公司一致行动人协议书》，成为公司一致行动人。在保证公司持续健康发展、团队稳定成长和股东合法收益的基础上，做到行动一致、决策一致、目标一致，实现“共创、共建、共赢、共享”之目的。

## 2、实际控制人不当控制的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司实际控制人贾莉女士间接和直接持有公司 20.51% 股份，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，保证上述机构和人员依法运作，切实履行应尽的职责和义务。

## （二）报告期内新增的风险因素

### 宏观政策的影响

报告期内，国家宏观调控稳增长调结构，进行环境保护治理，原材料供应紧张并大幅涨价，供应商停产整顿进行整改，供应商产能下降，供货不足，影响交货期，预期下半年，国家环境治理会继续保持高压态势，会继续对公司产生影响。

报告期内，公司通过积极开发国内供应商，降低原材料涨价和供货不足带来的不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	是	第五节二(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√不适用

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

借款的累计金额未占净资产 10%及以上，对公司经营活动无影响。

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	6,775,038.72

2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	10,000,000.00	6,775,038.72

### （三）承诺事项的履行情况

2015年3月，赛特股份的控股股东、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员就避免同业竞争分别作出如下不可撤销的承诺和保证：

本公司/人及本公司/人控制的其他企业目前均未从事与赛特股份相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与赛特股份生产、经营相竞争的任何经营活动；本人及本人控制的其他企业在将来的生产经营中也不从事与赛特股份相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；本公司/人及本公司/人控制的其他企业将来不新设立或收购与赛特股份有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；如本公司/人及本公司/人控制的其他企业与赛特股份出现有相同、或相似、或相竞争业务的情况，则本公司/人承诺将采取包括但不限于以下列示的方式消除与赛特股份的同业竞争：（1）由赛特股份收购本人或相关公司拥有的相同、或相似、或相竞争业务；（2）本公司/人或相关公司将拥有的该部分相同、或相似、或相竞争业务转让给无关联的第三方。同时本公司/人承诺，在同业竞争消除前本人或相关公司产生的利润归赛特股份所有。

2015年3月，赛特股份的实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已分别出具《关于规范关联交易的承诺书》，承诺规范并避免其与公司之间可能发生的关联交易。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均履行了上述承诺。

### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
淄博市房权证桓台县字第08-1909734号房产	抵押	4,136,058.38	2.19%	银行借款

淄博市房权证桓台县字 第 08-1940177 号房产	抵押	14,954,250.04	7.90%	银行借款
淄博市房权证桓台县字 第 08-1940178 号房产	抵押	977,652.79	0.52%	银行借款
国有土地使用权	抵押	1,783,215.79	0.94%	银行借款
<b>总计</b>	-	21,851,177.00	11.55%	-

注：权利受限类型为抵押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	62,903,430	73.92%	-447,675	62,455,755	73.39%
	其中：控股股东、实际控制人	5,490,426	6.45%	148,225	5,638,651	6.63%
	董事、监事、高管	3,882,397	4.56%	149,225	4,031,622	4.74%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,194,570	26.08%	447,675	22,642,245	26.61%
	其中：控股股东、实际控制人	10,547,371	12.39%	0	10,547,371	12.39%
	董事、监事、高管	11,647,199	13.69%	447,675	12,094,874	14.21%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		85,098,000	-	0	85,098,000	-
普通股股东人数		234				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	淄博海特进出口有限公司	14,521,055	1,000	14,520,055	17.06%	10,547,371	3,972,684
2	刘以彬	9,462,623	0	9,462,623	11.12%	7,096,968	2,365,655
3	贾莉	6,066,973	596,900	6,663,873	7.83%	4,997,906	1,665,967
4	北京天星志远投资中心(有限合伙)	5,200,000	0	5,200,000	6.11%	0	0
5	曹鑫	3,055,000	0	3,055,000	3.59%	0	0
6	邦能股权投资基金(上海)有限公司	0	2,622,600	2,622,600	3.08%	0	0
7	董云鹏	2,600,000	0	2,600,000	3.06%	0	0
8	王文广	1,300,000	270,000	1,570,000	1.84%	0	0
9	戴中文	1,470,300	0	1,470,300	1.73%	0	0
10	张文俊	1,413,100	0	1,413,100	1.66%	0	0
合计		45,089,051	3,490,500	48,577,551	57.08%	22,642,245	8,004,306

普通股前十名股东间相互关系说明：

贾莉持有淄博海特进出口有限公司 74.28% 的股份，淄博海特进出口有限公司、刘以彬、贾莉为一致行动人关系，其他股东之间不存在关联关系。

### 三、优先股股本基本情况

√不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司的控股股东和实际控制人为贾莉。

贾莉女士直接持有赛特股份 7.83% 的股份，同时贾莉持有淄博海特进出口有限公司 74.28% 的股份，淄博海特进出口有限公司直接持有公司 14,521,055 股，占公司总股本的 17.06%，因此贾莉女士直接和间接持有公司 20.51% 的股份。同时贾莉担任山东赛特新材料股份有限公司的董事长，能够对山东赛特新材料股份有限公司的日常经营、重大决策及人事任免产生重大影响。因此，贾莉为赛特股份的控股股东、实际控制人。

贾莉，女，1959 年 11 月 17 日出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中共党员，大学学历，经济师职称。1977 年 8 至 1992 年 12 月，就职于淄博南定百货大楼，担任办公室主任；1993 年 1 月至 1997 年 12 月，就职于淄博泰山物资供应公司，担任总经理；1998 年 1 月至 2001 年 4 月，就职于淄博海特进出口有限公司，担任总经理；2001 年 4 月至 2011 年 11 月，就职于淄博赛特纺织有限公司，担任董事长，法定代表人；2011 年 11 月至今，就职于山东赛特新材料股份有限公司，担任董事长、法定代表人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

同控股股东情况。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年12月7日	2016年3月1日	2.88	20,000,000	57,600,000.00	0	0	0	0	2	否

#### 募集资金使用情况：

公司募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，具体使用情况如下：

补充流动资金：补充流动资金用资 55,913,890.00 元，其中，购原材料及设备支出：27,824,028.30 元；费用支出：2,777,321.46 元；职工薪酬支出：575,558.65 元；上交税费：7,308,471.39 元；归还借款及其他支出：17,428,510.20 元。

跨境电商项目建设用：跨境电商项目建设用资 1,686,110.00 元，主要用于线上商城购物系统及会员系统的建设与完善；海外实体仓项目考察与规划。

公司根据全国中小企业股份转让系统发布的《〈挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资〉的通知》（股转系统公告（2016）63号）等有关规定，于2016年8月19日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告》，并在全国中小企业股份转让系统指定平台（<http://www.neeq.com.cn> 或 <http://www.neeq.cc>）上发布了《山东赛特新材料股份有限公司关于公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告》（公告编号：2016-027）。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

### 三、债券融资情况



√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

**四、间接融资情况**

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行担保借款	中国农业银行股份有 限公司果里支行	7,000,000.00	5.66%	2016年5月19日至 2017年3月21日	否
合计	-	7,000,000.00	-	-	-

违约情况：

√不适用

**五、利润分配情况**

(一) 报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2017年7月17日	0.20	0.00	0.00
合计	0.20	0.00	0.00

(二) 利润分配预案

√不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
贾莉	董事长	女	59	本科	2017.10.14-2020.10.13	是
刘以彬	董事	男	56	本科	2017.10.14-2020.10.13	否
苗雄	董事	男	31	研究生	2017.10.14-2020.10.13	否
高峻峰	董事	女	47	中专	2017.10.14-2020.10.13	是
吴琛	董事、总经理、 董事会秘书	男	32	研究生	2017.10.14-2020.10.13	是
路际东	监事会主席	男	55	高中	2017.10.14-2020.10.13	是
齐淑芳	监事	女	48	大专	2017.10.14-2020.10.13	是
李娜	监事	女	33	大专	2017.10.14-2020.10.13	是
谷佳豫	副总经理	男	36	本科	2017.10.14-2020.10.13	是
张光俊	财务负责人	男	37	大专	2017.10.14-2020.10.13	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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

公司控股股东淄博海特进出口有限公司、公司实际控制人贾莉女士及公司股东刘以彬先生为一致行动人关系；公司控股股东、实际控制人贾莉女士与公司董事、总经理、董事会秘书吴琛先生为母子关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人相互间及与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例%	期末持有股票 期权数量
贾莉	董事长	6,066,973	596,900	6,663,873	7.83%	0
刘以彬	董事	9,462,623	0	9,462,623	11.12%	0
合计	-	15,529,596	596,900	16,126,496	18.95%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	是

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
杨玲	财务负责人	离任	-	个人原因
傅怀宝	财务负责人	换届	-	工作调整
张光俊	财务经理	新任	财务负责人	根据公司治理及发展需要,选举为公司财务负责人。
谷佳豫	电商部总经理	新任	副总经理	根据公司治理及发展需要,选举为公司副总经理。
刘子军	监事	换届	-	工作调整
李娜	客服部经理	新任	监事	根据公司治理及发展需要,选举为公司新任监事。

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

张光俊，男，1981年1月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历，初级会计师职称。2002年3月至2005年2月，任唐山怡泰陶瓷有限公司财务会计；2005年3月至2010年2月，任深圳市今巨源电子有限公司财务主管；2012年4月至2014年8月，任淄博鸿烨上勤塑胶有限公司财务主管；2014年9月至2015年4月，任淄博元星电子有限公司财务主管；2015年4月至2017年7月，任邹平乐全润滑油有限公司运营总监；2017年7月至2017年10月，任山东赛特新材料股份有限公司财务经理；2017年10月至今，任山东赛特新材料股份有限公司财务负责人。

谷佳豫，男，1982年1月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年1月至2010年11月，任哈药集团股份有限公司健康产业部业务经理；2010年12月至2011年10月，任山东三株药业集团有限公司市场总监；2011年11月至2013年10月，任济南桐君山生物工程有限公司总经理；2013年11月至2015年2月，任苏州绿叶日用品有限公司市场部长；2015年3月至2017年10月，任山东赛特新材料股份有限公司电商部总经理；2017年11月至今，任山东赛特新材料股份有限公司副总经理。

李娜，女，1985年11月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历。2003年8月至2006年9月，任山东海信集团有限公司质量督察员；2006年10月至2008年10月，任淄博银座商城有限责任公司销售部主管；2009年11月至2011年10月，任福建匹克集团有限公司山东区专卖店店长；2012年2月至2015年5月，任山东赛特新材料股份有限公司客服部副经理；2015年6月至今，任山东赛特材料股份有限公司客服部经理。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	17
生产人员	16	15
销售人员	13	16
技术人员	5	5
财务人员	5	5
<b>员工总计</b>	<b>56</b>	<b>58</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	10	12
专科	33	37
专科以下	12	8
<b>员工总计</b>	<b>56</b>	<b>58</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动

报告期内，公司员工结构保持稳定，未发生重大变化。

#### 2、人才引进与招聘

报告期内，通过社会招聘、应届毕业生人才引进等多方面措施吸引了符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。

#### 3、员工培训

公司重视员工的培训和发展工作，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训学习、在职员工业务和管理技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

#### 4、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，建立规范的薪酬体系，公司根据不同岗位的工作性质及特点，制定了相应的薪酬激励办法，包括薪金、津贴等，同时按照相关法规，为员工缴纳社会保险及住房公积金。公司制订了科学的绩效考核机制，有效地激发各级员工的工作积极性。

#### 5、离退休职工

在报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

**(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况**

**核心员工：**

√不适用

**其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：**

√不适用

**核心人员变动情况：**

报告期内公司未认定核心员工。

报告期内公司未认定核心技术人员。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，通过不断完善公司法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，为规范公司利润分配管理，根据相关规定要求，公司制定了《利润分配管理制度》对利润分配实行有效管理。

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。并在《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等规则，并通过制定《募集资金管理制度》、修订《公司章程》，在制度层

面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

其次，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行真实充分的信息披露，并制定《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，在保证中小股东与大股东享有平等地位的同时，确保全体股东能充分行使自己的合法权利，并依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

公司治理机制注重保护股东权益，能给所有股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大投资、重要的人事变动、融资、关联交易等均通过了公司董事会或/和股东大会审议，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对章程进行修改。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、第二届董事会第十六次会议审议通过：《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》。</p> <p>2、第二届董事会第十七次会议审议通过：《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司利润分配管理制度的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于预计</p>



		<p>公司 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、第二届董事会第十八次会议审议通过：《关于公司 2017 年半年度报告的议案》。</p> <p>4、第二届董事会第十九次会议审议通过：《关于董事会换届选举的议案》、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、第三届董事会第一次会议审议通过：《关于选举贾莉女士继续为公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任吴琛先生继续为公司总经理的议案》、《关于聘任谷佳豫先生继续为公司副总经理的议案》、《关于聘任吴琛先生继续为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任张光俊先生为公司新任财务负责人的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、第二届监事会第六次会议审议通过：《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司利润分配管理制度的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、第二届监事会第七次会议审议通过：《关于公司 2017 年半年度报告的议案》。</p> <p>3、第二届监事会第八次会议审议通过：《关于监事会换届选举的议案》。</p> <p>4、第三届监事会第一次会议审议通过：《关于选举路际东先生为公司第三届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2016 年年度股东大会审议通过：《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司利润分配管理制度的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》。</p>

		<p>案》、《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2017 年第一次临时股东大会审议通过：《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。会议的召集、召开、股东的参会资格及表决程序均符合《公司法》等法律法规及规范性文件及《公司章程》的规定。

2、报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营情况需要，共召开五次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。

3、报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开四次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的规定，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的管理机制。

董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确，公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。同时建立了《年度报告信息披露重大差错追究管理制度》、《募集资金管理制度》等制度，并重新修订《公司内控管理制度汇总》，进一步完善公司法人治理结构和内部控制管理体系，在加强各职能部门业务能力的同时，强化制度的执行力度，确保公司的规范运作和稳定发展。

未来公司将持续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，使公司的各项内部控制制度更加健全，治理更加规范，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责，恪尽职守。

#### （四）投资者关系管理情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员紧紧围绕年初制定的经营目标，强化技术创新，完善和拓展销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，不断提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定的发展的同时，严格遵守《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，自觉的履行信息披露义务，积极的做好投资者管理工作，并通过以下两方面，不断提升企业规范化运作水平：

##### 1、认真做好信息披露工作，提高信息披露质量。

信息披露是公司投资者最直接、最全面的信息通报形式，公司将继续遵照一贯原则，严格按照最新的信息披露格式要求，及时编制并披露公司定期报告、股东大会决议、董事会决议、监事会决议及其他重要信息等临时报告。保证公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时，确保公司股东及潜在投资者及时、准确地掌握公司最新动态信息，在加强与投资者沟通联系的同时，增强投资者对公司的了解与认同。

##### 2、建立、健全投资者关系管理制度，营造投资者关系管理的良好环境。

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律、法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，公司将进一步建立、健全投资者管理制度，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，促进公司整体利益最大化与股东财富增长并举的投资理念，营造投资者关系管理的良好环境。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，对公司财务状况、重大事项、董事及高管人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

监事会认为：报告期内，公司财务状况、经营成果良好，财务会计内部控制制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，严格执行《会计法》和《企业会计准则》等法律、法规，未发现有违法违规问题。公司建立了较为完善的内控制度，公司董事、总经理及其他高管在履行职责时，不存在违法违规及违反《公司章程》等相关制度的规定或损害公司及股东利益的行为。公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司一直严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，通过不断建立、健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面，实现与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系、市场独立经营能力，及独立完整的供应、生产和销售系统。

#### 1、业务独立性：

公司拥有独立的研发、营销、客户服务和后期维护等业务经营管理体系。公司业务不依赖其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，且与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司的业务独立。

#### 2、人员独立性：

公司已与全体员工签订了《劳动合同》及《保密协议》，并独立发放员工工资，缴纳社会保险；公司董事、监事和高级管理人员的选举、任免均系按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序产生；总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；赛特股份的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 3、资产独立性：

公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。股份公司合法拥有其业务经营所必需的土地使用权、房屋、专利、商标及其它经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统。赛特股份的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

#### 4、机构独立：

公司机构设置完整。公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理机构并制订了相应的规则。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

#### 5、财务独立：

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，同时建立了独立的财务核算体系，具有规范、完善的财务会计管理制度，能够独立进行会计核算和财务决策；公司在银行开立了独立的账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合纳税的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的相关规定，结合自身的实际情况制定的企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程。未来，公司将根据自身所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，保障公司持续、稳定、健康发展。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律、法规关于会计核算的规定，以公司实际发展情况为依据，制定适时的会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作进行的准确性和及时性。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续健全公司财务管理体系。

#### 3、关于内控管理制度

公司已按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规以及建立现代化企业制度的要求，进一步健全法人治理结构和完善管理制度，建立了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理办公会细则》、《公司内控管理制度汇总》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《重大事项处置权限管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等各个方面的内控制度，以保证公司内部管理有章可循，有规可依。同时公司将根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

#### 4、关于风险控制制度

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度及规定，并依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，执行情况良好。

公司根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件的要求，于2016年4月8日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《公司年度报告

信息披露重大差错追究管理制度》，并在全国中小企业股份转让系统指定平台（<http://www.neeq.com.cn> 或 <http://www.neeq.cc>）上发布了《山东赛特新材料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度的公告》（公告编号：2016-018）。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中审亚太审字【2018】020420号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路43号青云当代大厦22-23层
审计报告日期	2018年4月23日
注册会计师姓名	解乐、李家忠
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中审亚太审字(2018) 020420号

山东赛特新材料股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了山东赛特新材料股份有限公司（以下简称赛特公司）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛特公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 其他信息

赛特公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包

括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估赛特公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算赛特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赛特公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制



的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：解 乐（项目合伙人）

中国注册会计师：李家忠

中国·北京

二〇一八年四月二十三日

## 二、财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6.1	10,146,110.42	67,305,723.05
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	6.2	5,770,000.00	-
应收账款	6.3	25,346,430.57	22,695,123.51
预付款项	6.4	10,598,720.52	2,670,390.70
应收保费	-	-	-

应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	6.5	20,484,870.62	16,574,791.59
买入返售金融资产	-	-	-
存货	6.6	23,244,167.22	18,756,241.06
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	6.7	20,000,000.00	20,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	-	115,590,299.35	148,002,269.91
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	6.8	30,265,164.32	32,585,706.76
在建工程	6.9	22,086,000.00	2,000,000.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	6.10	20,423,496.48	1,783,215.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	6.11	816,927.57	729,994.42
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	73,591,588.37	37,098,916.97
<b>资产总计</b>	-	189,181,887.72	185,101,186.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6.12	7,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	6.13	-	2,610,000.00
应付账款	6.14	7,057,367.41	2,929,596.63

预收款项	6.15	574,113.02	501,973.14
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	6.16	78,060.48	207,085.83
应交税费	6.17	2,279,468.33	3,323,870.20
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	6.18	524,103.60	792,208.56
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>17,513,112.84</b>	<b>17,364,734.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>-</b>	<b>17,513,112.84</b>	<b>17,364,734.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	6.19	85,098,000.00	85,098,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	6.20	50,812,365.95	50,812,365.95
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	6.21	4,205,160.15	3,641,731.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	6.22	31,553,248.78	28,184,354.66
归属于母公司所有者权益合计	-	171,668,774.88	167,736,452.52

少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益总计</b>	-	171,668,774.88	167,736,452.52
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	189,181,887.72	185,101,186.88

法定代表人：贾莉 主管会计工作负责人：张光俊 会计机构负责人：张伟

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	6.23	66,426,830.18	76,360,409.99
其中：营业收入	6.23	66,426,830.18	76,360,409.99
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	59,411,278.33	61,860,025.24
其中：营业成本	6.23	47,011,287.23	46,961,764.54
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	6.24	487,112.92	1,215,169.57
销售费用	6.25	4,035,724.57	5,029,715.19
管理费用	6.26	6,653,081.60	7,953,036.07
财务费用	6.27	876,339.37	-141,940.71
资产减值损失	6.28	347,732.64	842,280.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.29	-15,124.85	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	7,000,427.00	14,500,384.75
加：营业外收入	6.30	345,716.11	1,650,530.73
减：营业外支出	6.31	2,532.91	1,426.70
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	7,343,610.20	16,149,488.78

减：所得税费用	6.32	1,709,327.84	4,046,265.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	5,634,282.36	12,103,223.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	5,634,282.36	12,103,223.58
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	5,634,282.36	12,103,223.58
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	5,634,282.36	12,103,223.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	5,634,282.36	12,103,223.58
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	11.2	0.07	0.15
（二）稀释每股收益	11.2	0.07	0.15

法定代表人：贾莉

主管会计工作负责人：张光俊

会计机构负责人：张伟

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	70,026,920.62	75,518,791.48
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	820,258.20	-
收到其他与经营活动有关的现金	6.32.1	9,699,761.70	7,380,334.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>80,546,940.52</b>	<b>82,899,126.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	47,371,442.61	54,763,044.58
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,591,160.08	3,512,569.27
支付的各项税费	-	4,196,783.33	7,920,654.89
支付其他与经营活动有关的现金	6.32.2	6,080,125.77	28,241,696.73
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>60,239,511.79</b>	<b>94,437,965.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>20,307,428.73</b>	<b>-11,538,839.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	50,540.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>50,540.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	29,711,905.98	3,902,860.38
投资支付的现金	-	-	-

质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	29,711,905.98	3,902,860.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-29,661,365.98	-3,902,860.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	7,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	7,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,073,950.10	380,299.31
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	-	-	28,809,908.85
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	9,073,950.10	32,190,208.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,073,950.10	-22,190,208.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-171,816.43	242,017.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-11,599,703.78	-37,389,890.23
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,745,814.20	59,135,704.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	10,146,110.42	21,745,814.20

法定代表人：贾莉      主管会计工作负责人：张光俊      会计机构负责人：张伟

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	85,098,000.00	-	-	-	50,812,365.95	-	-	-	3,641,731.91	-	28,184,354.66	-	167,736,452.52
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	85,098,000.00	-	-	-	50,812,365.95	-	-	-	3,641,731.91	-	28,184,354.66	-	167,736,452.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	563,428.24	-	3,368,894.12	-	3,932,322.36
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,634,282.36	-	5,634,282.36
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	563,428.24	-	-2,265,388.24	-	-1,701,960.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	563,428.24	-	-563,428.24	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	39,638,000.00	-	-	-	17,962,000.00	-	-	-	1,210,322.36	-	10,892,901.22	-	69,703,223.58
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,103,223.58	-	12,103,223.58
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	-	-	-	37,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	57,600,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00	-	-	-	37,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	57,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,210,322.36	-	-1,210,322.36	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,210,322.36	-	-1,210,322.36	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	19,638,000.00	-	-	-	-19,638,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	19,638,000.00	-	-	-	-19,638,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	85,098,000.00	-	-	-	50,812,365.95	-	-	-	-	3,641,731.91	-	28,184,354.66	-	167,736,452.52

法定代表人：贾莉 主管会计工作负责人：张光俊 会计机构负责人：张伟

# 山东赛特新材料股份有限公司

## 2017 年度财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 1、公司基本情况

山东赛特新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2001 年 4 月在山东省淄博市注册成立，统一社会信用代码：913703007267095375，现总部位于山东省淄博市桓台县果里镇侯庄路 60 号。

本公司 2015 年 8 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码 833225。

公司业务性质为生产制造业，主要经营活动包括家居用品、卫生用品的生产与销售。

### 2、财务报表的编制基础

#### 2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2.2 持续经营

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

### 3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司

信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 4、重要会计政策和会计估计

本公司从事家居用品及卫生用品的生产经营。公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.13 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.16 重大会计判断和估计”。

##### 4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4.3 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 4.4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

##### 4.5 外币业务折算

###### 4.5.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

###### 4.5.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2016年12月31日，美元对人民币汇率中间价为6.9370；2017年12月31日，美元对人民币汇率中间价为6.5342；澳元对人民币汇率中间价为5.0928。

#### 4.6 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

##### 4.6.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

##### 4.6.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币300万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄状态划分。

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收

款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项：债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的应收款项，单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### 4.6.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 4.7 存货

### 4.7.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

### 4.7.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 4.7.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据

为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.7.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.7.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 4.8 固定资产

4.8.1 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.8.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
其他	年限平均法	10.00	5.00	9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.8.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法



详见附注“4.11 长期资产减值”。

#### 4.8.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 4.9 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 4.10 无形资产

#### 4.10.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能

流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### 4.10.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：本公司将开发项目是否通过技术可行性及经济可行性研究并形成项目立项作为划分研究阶段和开发阶段支出的时点，将取得项目立项前发生的研究费用于当期费用化（管理费用）；将取得项目立项后至所研发项目达到预定可使用状态发生的费用于当期计入开发支出——资本化支出，所研发项目达到预定可使用状态时转入无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 4.10.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.11 长期资产减值”。

#### 4.11 长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 4.12 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。

#### 4.13 收入

本公司收入主要指商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经

济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 4.14 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### **4.15 递延所得税资产/递延所得税负债**

##### **4.15.1 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### **4.15.2 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

#### 4.15.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 4.16 重要会计政策、会计估计的变更

#### 4.16.1 会计政策变更

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1	利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	减少本年营业外支出 15,124.85 元。

#### 4.16.2 会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

### 4.17 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如

下：

#### 4.17.1 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### 4.17.2 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4.17.3 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 4.17.4 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 4.17.5 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 4.17.6 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 5、税项

### 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
地方水利建设基金	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

## 6、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指2017年1月1日，年末指2017年12月31日；本年指2017年度，上年指2016年度。

### 6.1 货币资金

#### 6.1.1 货币资金明细列示

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------



库存现金	19,865.43	50,218.27
银行存款	10,125,275.96	21,695,595.93
其他货币资金	969.03	45,559,908.85
<b>合 计</b>	<b>10,146,110.42</b>	<b>67,305,723.05</b>
其中：存放在境外的款项总额		

## 6.1.2 其他货币资金明细

项 目	年末余额	年初余额
信用证保证金		43,159,908.85
银行承兑汇票保证金		2,400,000.00
支付宝账户余额	969.03	
<b>合 计</b>	<b>969.03</b>	<b>45,559,908.85</b>

## 6.2 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,770,000.00	
<b>合 计</b>	<b>5,770,000.00</b>	

## 6.3 应收账款

## 6.3.1 分类

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	26,889,717.24	100.00	1,543,286.67	5.74	25,346,430.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合 计</b>	<b>26,889,717.24</b>	<b>100.00</b>	<b>1,543,286.67</b>	<b>5.74</b>	<b>25,346,430.57</b>

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,006,551.90	100.00	1,311,428.39	5.46	22,695,123.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>24,006,551.90</b>	<b>100.00</b>	<b>1,311,428.39</b>	<b>5.46</b>	<b>22,695,123.51</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	26,094,514.01	1,304,725.70	5.00
1至2年			
2至3年	795,203.23	238,560.97	30.00
<b>合计</b>	<b>26,889,717.24</b>	<b>1,543,286.67</b>	<b>5.74</b>

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	21,784,535.96	1,089,226.80	5.00
1至2年	2,222,015.94	222,201.59	10.00
<b>合计</b>	<b>24,006,551.90</b>	<b>1,311,428.39</b>	<b>5.46</b>

### 6.3.2 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
WORLDLOOK BEAUTY LTD.	非关联方	3,844,389.58	1年以内	14.30	192,219.48
JOJAB INTERNATIONAL VENTURES	非关联方	2,606,632.67	1年以内	9.69	130,331.63
山东德辰锦国际贸易有限公司	非关联方	2,038,524.63	1年以内	7.58	101,926.23
MALIBU PANAMA S.A	非关联方	1,850,446.23	1年以内	6.88	92,522.31
淄博海特进出口有限公司	关联方	1,743,684.00	1年以内	6.48	87,184.20
<b>合计</b>		<b>12,083,677.11</b>		<b>44.93</b>	<b>604,183.85</b>

## 6.4 预付款项

### 6.4.1 账龄

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,405,597.43	98.18	2,642,350.10	56.58
1至2年	165,082.49	1.56	28,040.60	43.42
3至4年	28,040.60	0.26		
合计	10,598,720.52	—	2,670,390.70	—

## 6.4.2 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

项目	与本公司关系	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)	账龄
广州觅蓝软件科技有限公司	非关联方	3,200,000.00	30.19	1年以内
淄博韵如纺织有限公司	非关联方	2,750,000.00	25.95	1年以内
山东赛特生物科技有限公司	关联方	2,180,068.91	20.57	1年以内
北京浩然泰同科技有限公司	非关联方	650,000.00	6.13	1年以内
山东优家纺织有限公司	非关联方	517,500.00	4.88	1年以内
合计		9,297,568.91	87.72	

## 6.5 其他应收款

## 6.5.1 分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,209,294.23	100.00	1,724,423.61	7.76	20,484,870.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	22,209,294.23	100.00	1,724,423.61	7.76	20,484,870.62

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,183,340.84	100.00	1,608,549.25	8.85	16,574,791.59

备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账					
准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>18,183,340.84</b>	<b>100.00</b>	<b>1,608,549.25</b>	<b>8.85</b>	<b>16,574,791.59</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	18,863,816.23	943,190.81	5.00
1至2年	1,112,053.00	111,205.30	10.00
2至3年	2,233,425.00	670,027.50	30.00
<b>合 计</b>	<b>22,209,294.23</b>	<b>1,724,423.61</b>	<b>7.76</b>

账 龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,195,696.72	209,784.84	5.00
1至2年	13,987,644.12	1,398,764.41	10.00
<b>合 计</b>	<b>18,183,340.84</b>	<b>1,608,549.25</b>	<b>8.85</b>

#### 6.5.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	460,009.14	404,529.23
借款	3,229,825.00	7,507,655.12
押金	440,100.00	217,851.73
电商扶持资金	18,000,000.00	10,040,000.00
其他	79,360.09	13,304.76
<b>合 计</b>	<b>22,209,294.23</b>	<b>18,183,340.84</b>

#### 6.5.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山东吉星造纸有限公司	借款	3,229,825.00	注1	14.54	768,947.50
方华杰	电商扶持资金	450,000.00	1年以内	2.03	22,500.00
张广晖	电商扶持资金	450,000.00	1年以内	2.03	22,500.00
张群	电商扶持资金	450,000.00	1年以内	2.03	22,500.00

贺渊	电商扶持资金	450,000.00	1年以内	2.03	22,500.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>5,029,825.00</b>	<b>—</b>	<b>22.66</b>	<b>858,947.50</b>

注1：1,000,000.00元账龄为1-2年，2,229,825.00元账龄为2-3年。

## 6.6 存货

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,854,208.37		2,854,208.37
库存商品	6,616,334.81		6,616,334.81
周转材料	119,159.87		119,159.87
委托加工物资	12,658,646.67		12,658,646.67
自制半成品	886,438.87		886,438.87
材料采购	109,378.63		109,378.63
<b>合 计</b>	<b>23,244,167.22</b>		<b>23,244,167.22</b>

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,722,499.24		5,722,499.24
库存商品	6,290,104.20		6,290,104.20
周转材料	1,058,077.47		1,058,077.47
委托加工物资	5,083,460.00		5,083,460.00
自制半成品	602,100.15		602,100.15
<b>合 计</b>	<b>18,756,241.06</b>		<b>18,756,241.06</b>

## 6.7 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
直销监管金	20,000,000.00	20,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>

## 6.8 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	26,961,206.37	7,362,403.38	629,834.20	3,831,171.37	38,784,615.32
2、本年增加金额	528,800.00	3,504.27		43,256.41	575,560.68

(1) 购置	528,800.00	3,504.27		43,256.41	575,560.68
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额				88,252.99	88,252.99
(1) 处置或报废				88,252.99	88,252.99
4、年末余额	27,490,006.37	7,365,907.65	629,834.20	3,786,174.79	39,271,923.01
二、累计折旧					
1、年初余额	2,948,171.18	1,933,572.90	333,784.56	983,379.92	6,198,908.56
2、本年增加金额	1,750,437.37	556,582.68	79,199.32	452,372.24	2,838,591.61
(1) 计提	1,750,437.37	556,582.68	79,199.32	452,372.24	2,838,591.61
3、本年减少金额				30,741.48	30,741.48
(1) 处置或报废				30,741.48	30,741.48
4、年末余额	4,698,608.55	2,490,155.58	412,983.88	1,405,010.68	9,006,758.69
三、账面价值					
1、年末账面价值	22,791,397.82	4,875,752.07	216,850.32	2,381,164.11	30,265,164.32
2、年初账面价值	24,013,035.19	5,428,830.48	296,049.64	2,847,791.45	32,585,706.76

## 6.9 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
卫生巾生产设备	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
紫竹盐生产设备	3,870,000.00		3,870,000.00			
尿裤生产线	7,216,000.00		7,216,000.00			
卫生巾日用设备	4,500,000.00		4,500,000.00			
卫生巾夜用设备	4,500,000.00		4,500,000.00			
合 计	22,086,000.00		22,086,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

## 6.10 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	软件使用权	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	2,455,005.00			2,455,005.00
2、本年增加金额		18,538,706.64	387,378.64	18,926,085.28
(1) 购置		9,550,000.00	387,378.64	9,937,378.64
(2) 研发		8,988,706.64		8,988,706.64
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	2,455,005.00	18,538,706.64	387,378.64	21,381,090.28

二、累计摊销				
1、年初余额	671,789.21			671,789.21
2、本年增加金额	128,087.22	154,489.21	3,228.16	285,804.59
(1) 计提	128,087.22	154,489.21	3,228.16	285,804.59
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	799,876.43	154,489.21	3,228.16	957,593.80
三、账面价值				
1、年末账面价值	1,655,128.57	18,384,217.43	384,150.48	20,423,496.48
2、年初账面价值	1,783,215.79			1,783,215.79

### 6.11 递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,267,710.28	816,927.57	2,919,977.64	729,994.42
合 计	3,267,710.28	816,927.57	2,919,977.64	729,994.42

### 6.12 短期借款

#### 6.12.1 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
合 计	7,000,000.00	7,000,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注[ 6.33 ]。

### 6.13 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		2,610,000.00
合 计		2,610,000.00

注：本年末不存在已到期未支付的应付票据情况。

### 6.14 应付账款

#### 6.14.1 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	6,585,025.74	2,876,455.50
1至2年	472,341.67	53,141.13

合 计	7,057,367.41	2,929,596.63
-----	--------------	--------------

## 6.15 预收款项

### 6.15.1 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	109,043.96	258,318.17
1-2年	240,142.26	243,654.97
2-3年	224,926.80	
合 计	574,113.02	501,973.14

### 6.15.2 账龄超过1年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
林本夫	224,926.80	对方要求暂缓发货
合 计	224,926.80	

## 6.16 应付职工薪酬

### 6.16.1 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	207,085.83	2,227,234.88	2,356,260.23	78,060.48
二、离职后福利-设定提存计划		190,500.71	190,500.71	
合 计	207,085.83	2,417,735.59	2,546,760.94	78,060.48

### 6.16.2 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	207,085.83	2,054,609.75	2,183,635.10	78,060.48
2、职工福利费				
3、社会保险费		86,001.93	86,001.93	
其中：医疗保险费		68,718.16	68,718.16	
工伤保险费		8,238.60	8,238.60	
生育保险费		9,045.17	9,045.17	
4、住房公积金		86,623.20	86,623.20	
5、工会经费和职工教育经费				
合 计	207,085.83	2,227,234.88	2,356,260.23	78,060.48

### 6.16.2 设定提存计划列示



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		182,629.78	182,629.78	
2、失业保险费		7,870.93	7,870.93	
合 计		190,500.71	190,500.71	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该计划，本公司分别按本地区最低基本工资的18%、1%每月向该计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 6.17 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	2,638.41	80,754.22
企业所得税	1,712,075.90	2,632,816.82
个人所得税	2,669.89	2,989.64
城市维护建设税	229,244.17	248,442.67
教育费附加	137,546.53	149,065.62
地方教育附加	91,697.66	99,377.06
地方水利建设基金	45,835.64	49,688.53
房产税	47,356.59	47,356.59
土地使用税	7,193.64	8,992.05
印花税	3,209.90	4,387.00
合 计	2,279,468.33	3,323,870.20

### 6.18 其他应付款

#### 6.18.1 款项性质

项 目	年末余额	年初余额
借款	200,000.00	200,000.00
押金	70,000.00	191,948.30
运费	6,031.00	241,972.00
服务费	3,020.00	155,793.55
其他	245,052.60	2,494.71
合 计	524,103.60	792,208.56

### 6.19 股本

项 目	年初余额	本年增减变动(+、-)	年末余额
-----	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总数	85,098,000.00						85,098,000.00

### 6.20 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	50,812,365.95			50,812,365.95
合 计	50,812,365.95			50,812,365.95

### 6.21 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,641,731.91	563,428.24		4,205,160.15
合 计	3,641,731.91	563,428.24		4,205,160.15

### 6.22 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	28,184,354.66	17,291,453.44
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	28,184,354.66	17,291,453.44
加：本年归属于母公司股东的净利润	5,634,282.36	12,103,223.58
减：提取法定盈余公积	563,428.24	1,210,322.36
支付普通股股利	1,701,960.00	
年末未分配利润	31,553,248.78	28,184,354.66

### 6.23 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,670,460.72	45,296,396.51	71,679,458.55	42,127,034.00
其他业务	1,756,369.46	1,714,890.72	4,680,951.44	4,834,730.54
合 计	66,426,830.18	47,011,287.23	76,360,409.99	46,961,764.54

### 6.24 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	112,805.79	413,566.94
教育费附加	67,683.47	248,140.18

地方教育附加	45,122.33	165,426.80
地方水利建设基金	18,567.35	82,713.39
房产税	189,426.36	189,426.36
土地使用税	27,575.62	35,968.20
印花税	25,932.00	79,927.70
<b>合 计</b>	<b>487,112.92</b>	<b>1,215,169.57</b>

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

### 6.25 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	706,592.86	976,997.83
广告费	100,802.45	735,571.13
交通运输费	228,753.96	631,614.40
差旅费	96,249.48	315,888.68
业务招待费	302,033.64	45,630.00
办公会议费	555,895.39	316,744.02
水电费	99,158.52	118,992.67
邮寄费	1,006,316.64	1,538,954.84
折旧费	119,583.60	108,722.71
公寓费用	165,286.69	158,782.01
包装费	454,595.67	
租赁费	69,743.20	
其他	130,712.47	81,816.90
<b>合 计</b>	<b>4,035,724.57</b>	<b>5,029,715.19</b>

### 6.26 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,357,713.25	1,583,574.62
办公费	172,267.36	154,526.59
折旧费	1,958,565.97	1,973,899.73
差旅费	45,616.66	80,441.03
业务招待费	40,768.04	42,233.34
无形资产摊销	285,804.59	138,615.78
审计费、咨询费	1,119,557.26	3,428,323.18

交通运输费	66,051.46	114,246.76
食堂费用	80,446.59	158,269.34
研发费	975,017.98	19,547.93
低值易耗品摊销	122,874.31	2,564.10
其他	428,398.13	259,357.77
<b>合 计</b>	<b>6,653,081.60</b>	<b>7,953,036.07</b>

### 6.27 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	371,990.10	380,299.31
减：利息收入	128,235.89	187,364.35
减：汇兑收益		374,205.11
汇兑损失	586,456.98	
手续费支出	46,128.18	39,329.44
<b>合 计</b>	<b>876,339.37</b>	<b>-141,940.71</b>

### 6.28 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	347,732.64	842,280.58
<b>合 计</b>	<b>347,732.64</b>	<b>842,280.58</b>

### 6.29 资产处置收益

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
非流动资产处置利得合计	-15,124.85		-15,124.85
其中：固定资产处置损失	-15,124.85		-15,124.85
<b>合 计</b>	<b>-15,124.85</b>		<b>-15,124.85</b>

### 6.30 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常 性损益的金额
政府补助	339,000.00	1,132,600.00	339,000.00
其他	6,716.11	517,930.73	6,716.11
<b>合 计</b>	<b>345,716.11</b>	<b>1,650,530.73</b>	<b>345,716.11</b>

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关
桓台县扶持奖励资金	335,000.00		与收益相关
省级服务业发展扶持资金	4,000.00		与收益相关
合 计	339,000.00		

### 6.31 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常 性损益的金额
其他	2,532.91	1,426.70	2,532.91
合 计	2,532.91	1,426.70	2,532.91

### 6.32 所得税费用

#### 6.32.1 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,796,260.99	4,256,835.35
递延所得税费用	-86,933.15	-210,570.15
合 计	1,709,327.84	4,046,265.20

#### 6.32.2 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	7,343,610.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,835,902.55
不可抵扣的费用、成本和损失的影响	-126,574.71
所得税费用	1,709,327.84

### 6.33 现金流量表项目

#### 6.33.1 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	128,235.89	187,364.35
单位及个人往来	9,225,809.70	5,542,439.56
营业外收入	345,716.11	1,650,530.73
合 计	9,699,761.70	7,380,334.64

## 6.33.2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
付现期间费用等	5,812,020.81	8,241,696.73
单位及个人往来	268,104.96	
直销监管资金		20,000,000.00
合 计	6,080,125.77	28,241,696.73

## 6.34 现金流量表补充资料

## 6.34.1 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,634,282.36	12,103,223.58
加：资产减值准备	347,732.64	842,280.58
固定资产折旧	2,838,591.61	2,837,508.15
无形资产摊销	285,804.59	137,947.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	15,124.85	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	543,806.53	6,094.20
投资损失		
递延所得税资产减少	-86,933.15	-210,570.15
递延所得税负债增加		
存货的减少	-4,487,926.16	9,863,824.75
经营性应收项目的减少	12,458,566.98	-942,424.58
经营性应付项目的增加	2,758,378.48	-36,176,722.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,307,428.73	-11,538,839.35
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	10,146,110.42	21,745,814.20
减：现金的期初余额	21,745,814.20	59,135,704.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,599,703.78	-37,389,890.23

#### 6.34.2 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	10,146,110.42	21,745,814.20
其中：库存现金	19,865.43	50,218.27
可随时用于支付的银行存款	10,125,275.96	21,695,595.93
可随时用于支付的其他货币资金	969.03	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	10,146,110.42	21,745,814.20

#### 6.35 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
淄博市房权证桓台县字第 08-1909734 号房产	4,136,058.38	借款抵押
淄博市房权证桓台县字第 08-1940177 号房产	14,954,250.04	借款抵押
淄博市房权证桓台县字第 08-1940178 号房产	977,652.79	借款抵押
国有土地使用权	1,783,215.79	借款抵押
合 计	21,851,177.00	

#### 6.36 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金（美元）	0.52	6.5342	3.40
应收账款（美元）	3,092,899.27	6.5342	20,209,622.41
预付账款（澳元）	4,454.18	5.0928	22,684.25

### 7、关联方及关联交易

#### 7.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
淄博海特进出口有限公司	山东淄博	批发零售	606 万元	17.06	17.06

注：本公司的最终控制人是贾莉。

## 7.2 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东冠普商务运营有限公司	实际控制人担任董事
山东赛特生物科技有限公司	高管担任实际控制人

## 7.3 关联方交易情况

### 7.3.1 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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
淄博海特进出口有限公司	采购商品	44,800.00	3,181,945.93
山东赛特生物科技有限公司	采购商品	4,986,554.72	

#### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
淄博海特进出口有限公司	销售商品	1,743,684.00	

## 7.4 关联方应收应付款项

### 7.4.1 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
淄博海特进出口有限公司	1,743,684.00	87,184.20		
合计	1,743,684.00	87,184.20		
预付款项：				
山东赛特生物科技有限公司	2,180,068.91			
合计	2,180,068.91			

### 7.4.2 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
淄博海特进出口有限公司	351,652.93	



合 计	351,652.93
-----	------------

## 8、承诺及或有事项

### 8.1 重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 8.2 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 9、资产负债表日后事项

截至审计报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

## 10、其他重要事项

## 11、补充资料

### 11.1 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-15,124.85	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	339,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期		

损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		4,183.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		328,058.35
所得税影响额		82,014.59
少数股东权益影响额（税后）		
合 计		246,043.76

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

### 11.2 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.30	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.16	0.07	0.07

### 12、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月23日批准报出。

山东赛特新材料股份有限公司

2018年4月23日

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室