

证券代码：831325

证券简称：迈奇化学

主办券商：中泰证券



迈奇化学

NEEQ:831325

迈奇化学股份有限公司  
(MYJ CHEMICAL CO.,LTD.)



年度报告

— 2017 —

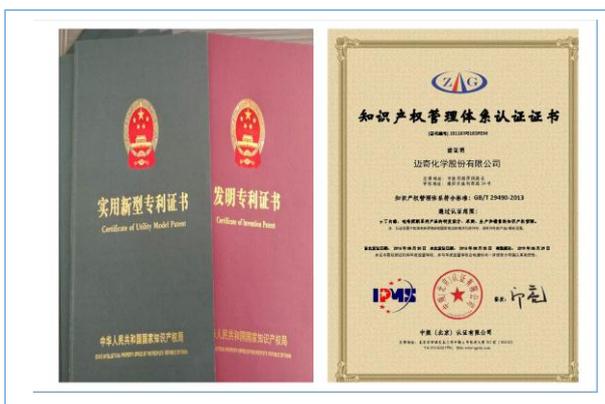
## 公司年度大事记

2017 年 8 月 29 日，公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局颁发的高新技术企业证书，有效期三年。



2017 年 11 月 15—16 日，由公司主办、中国化工信息中心协办的第四届中国 NMP 行业会议在江西九江成功召开，会议汇聚来自全国各地的 NMP 生产商、上下游供应链等 30 余家企业，就行业如何更好更快发展进行探讨。

公司严格按照 SEMI（国际半导体产业协会）超净高纯试剂标准，高标准完成电子化学品净化实验室的建设，从环境控制、工艺控制、分析控制等方面全方位保障，满足半导体等电子行业对相关产品的高标准要求，提高公司核心竞争力。



2017 年度，公司取得专利授权证书 8 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 7 项，并在全市范围内率先通过并取得 GB/T29490-2013 知识产权管理体系认证证书，不断巩固提升公司的产品技术及自由品牌领先优势。

## 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 .....	12
第五节	重要事项 .....	26
第六节	股本变动及股东情况 .....	29
第七节	融资及利润分配情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	32
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	41

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	迈奇化学股份有限公司
报告期、本年、本年度、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
上期、上年、上年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
N-甲基吡咯烷酮、NMP	指	一种高效选择性化学溶剂，化学稳定性和热稳定性好，极性高，挥发性低，能与水及许多有机溶剂无限混溶，是公司的主要产品，简称“NMP”。
$\gamma$ -丁内酯、GBL	指	一种无色透明液体的化学溶剂，是公司中间产品，简称“GBL”。
N-乙基吡咯烷酮、NEP	指	一种高极性、高溶解、高化学稳定性及高热稳定性的无色透明液体，是公司的产品，简称“NEP”。
1,4-丁二醇、BDO	指	一种重要的有机和精细化工原料，是公司的原材料，简称“BDO”或“1-4-BD”。
IATF16949	指	由国际标准化组织提出的一项行业性质量体系要求，它的全名是“质量管理体系—汽车行业生产件与相关服务件的组织实施 ISO9001: 2015 的特殊要求”，英文为 IATF 16949。
ISO19001	指	由国际标准化组织提出的 ISO9000 质量管理体系认证系列标准的核心项目，全称是《质量体系—设计开发、生产、安装的质量保证模式》。
ISO14001	指	由国际标准化组织提出的 ISO14000 环境管理体系认证系列标准的核心项目，是企业建立环境管理体系以及审核认证的最根本的准则，是一系列以后标准的基础。
SGS	指	指瑞士通用公证行。SGS 是全球领先的检验、鉴定、测试和认证机构，是全球公认的质量和诚信基准。

## 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。

公司负责人苗胜利、主管会计工作负责人赵凤梅及会计机构负责人（会计主管人员）安爱淇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
发生安全和环保事故的风险	公司在生产经营过程中涉及的部分原材料、产成品或为危险化学品或易制毒化学品，有易燃、易爆等性质，在其生产、装卸和仓储过程中，操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。此外，产品生产过程中会产生废水、废气、废渣等排放物，公司如因操作不当、设备老化失修或其它偶发因素，可能会发生失火、爆炸等安全事故，或者因污染物外泄等原因产生环保事故，从而可能对公司未来的生产经营产生不利的影响。
技术研发能力不足可能导致的风险	电子化学品行业的一个重要特点是品种多、发展快，质量要求高，且随着国内经济的持续快速发展，对高品质、新型化学品的需求越来越多，系列产品配套和服务配套能力要求高，因而对公司研究开发能力，特别是研发速度和配套工艺开发能力的要求很高。同时，生产高质量的化学溶剂产品要求高转化率、高选择性、反应条件温和、操作安全、分离严格，这就要求生产企业具有成熟、先进的合成、提纯、分离、分析等技术。因此，加大研发投入以加强新品种研发、提高产品品质，从而提

	<p>升整体技术研发能力，是确保企业核心竞争力的关键因素。如果未来公司的研发能力无法适应整个精细化工行业的发展趋势，或无法保持持续高效的研发创新水平，可能对公司的生产经营产生一定的影响。</p>
应收账款回收的风险	<p>截止 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 61,345,086.31 元，占期末总资产金额的 21.62%。随着公司业务规模的扩大，应收账款余额可能仍将保持在较高水平，同时宏观经济的波动可能加大应收账款的回收难度。如果出现大额应收账款无法回收发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	迈奇化学股份有限公司
英文名称及缩写	MYJ CHEMICAL CO.,LTD.; MYJ
证券简称	迈奇化学
证券代码	831325
法定代表人	苗胜利
办公地址	河南省濮阳市胜利路西段路北

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张晓静
职务	董事会秘书、副总经理
电话	0393-8099666
传真	0393-4412741
电子邮箱	zhangqian_007@163.com
公司网址	<a href="http://www.magpiechem.com/">http://www.magpiechem.com/</a>
联系地址及邮政编码	河南省濮阳市胜利路西段路北； 邮政编码：457000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2002 年 06 月 24 日
挂牌时间	2014 年 11 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学品制造-其他专用化学产品制造（C2669）
主要产品与服务项目	电子化学品、化工溶剂的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	76,920,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	苗胜利
实际控制人	苗胜利

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410900740714244B	否
注册地址	河南省濮阳市胜利路西段路	否
注册资本	76,920,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	冯宏志、刘方微
会计师事务所办公地址	济南市文化东路 59 号盐业大厦七层

**六、 报告期后更新情况**

√适用 □不适用

公司于 2018 年 2 月 11 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于申请公司股票转让方式由做市转让变更为集合竞价转让方式的议案》，经公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请，公司股票转让方式自 2018 年 3 月 14 日起，由做市转让方式变更为集合竞价转让方式。

### 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	498,055,932.69	394,613,153.36	26.21%
毛利率%	9.21%	24.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,009,639.35	54,899,027.59	-92.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,388,210.57	50,122,197.31	-97.23%
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）	1.89%	30.02%	-
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）	0.65%	27.41%	-
基本每股收益	0.05	0.71	-92.96%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	283,701,421.51	261,487,982.23	8.50%
负债总计	69,444,952.63	51,176,498.46	35.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	214,256,468.88	210,311,483.77	1.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.79	2.73	2.20%
资产负债率%（母公司）	24.48%	19.57%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.73	2.99	-
利息保障倍数	11.47	62.60	-

#### 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	47,091,686.31	46,461,347.78	1.36%
应收账款周转率	6.95	5.00	-
存货周转率	38.13	24.67	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.50%	22.46%	-
营业收入增长率%	26.21%	22.65%	-
净利润增长率%	-92.70%	72.62%	-

**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	76,920,000	76,920,000.00	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	-17,470.38
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）	3,005,354.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
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	-
除上述各项之外的其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,853.67
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,086,737.65</b>
所得税影响数	465,308.87
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,621,428.78</b>

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产负债表项目：				
预付账款	9,585,256.14	7,621,614.32	8,902,185.60	7,400,157.60

固定资产	67,144,000.58	118,886,127.59	50,899,195.31	69,972,744.27
在建工程	40,143,023.76	-	21,276,462.48	1,416,801.96
其他非流动资产	-	283,000.18	-	1,496,453.00
应付账款	16,059,175.55	27,694,544.45	-	-
应付职工薪酬	-	-	77,886.84	1,335,199.30
应交税费	2,457,904.44	2,200,368.35	2,362,451.92	2,038,359.47
盈余公积	10,039,703.48	9,960,091.01	4,576,354.26	4,470,188.25
未分配利润	90,357,331.35	88,977,572.62	41,187,188.35	39,568,447.79
利润表项目：				
营业成本	296,399,980.51	296,262,325.97	254,378,422.02	255,491,148.06
销售费用	16,241,629.59	16,011,773.28	10,919,882.83	10,778,001.32
管理费用	21,281,534.85	21,316,953.97	18,048,568.23	18,339,903.90
净利润	54,633,492.22	54,899,027.59	32,864,904.44	31,803,244.32
所得税费用	8,673,263.61	8,739,819.97	4,907,272.03	4,706,751.95

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司按照社会化专业分工的模式，立足于化学原料及化学制品制造业，聚焦电子化学品和化工新材料的开发与应用，在技术上采用了公司的发明专利——一种 N-甲基吡咯烷酮的合成方法，利用具有自主知识产权的万吨级联合生产装置，为锂离子电池、电动汽车动力电池、导电剂等新能源行业，芳纶、聚酰亚胺、聚苯醚腈等高分子材料行业，LCD 液晶材料、集成电路、半导体等电子行业客户提供优质的化工溶剂及电子化学品。

公司为改善主营产品结构，增加盈利增长点，保持产品在电子化学品行业内的技术领先优势，注重系列新产品的研发和技术创新，具有持续的改进能力和良好的产业价值链，同时为客户提供来料加工、定制化产品以及配套技术和售后服务，增加产品附加值，具有良好的市场信誉。

公司的下游客户分为两类，一类是产品终端客户，一类是产品中间贸易商。针对终端客户及大部分中间贸易商，公司采取直销形式，以订单方式与客户确定一定时期内的供货品种与数量，销售价格随市场情况波动；针对少部分中间贸易商，公司则通过向其授权，允许其在一定地区代理销售公司产品。公司与主要客户均保持了较长合作时间，且合作稳定，客户反馈良好。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司积极推进产品生产工艺的优化与新市场的开拓，主营业务收入规模大幅提升。报

报告期内实现营业收入 498,055,932.69 元，较上年同期增长了 103,442,779.33 元，增长比例为 26.21%；实现净利润 4,009,639.35 元，较上年同期减少了 50,889,388.24 元，减少比例为 92.70%，主要原因是公司原材料采购价格大幅上涨所致。

报告期内，公司本期末资产总额 283,701,421.51 元，较上期末增长 22,213,439.28 元，增长比例为 8.50%。公司资产构成中，流动资产占比较大，公司资产流动性较好。流动资产主要为货币资金、应收票据、应收账款、预付账款和存货，截至 2017 年 12 月 31 日，货币资金、应收账款和存货三者合计占流动资产总额的 90.88%；非流动资产主要为固定资产和无形资产，主要是与生产经营密切相关的土地、厂房、机器设备等，截至 2017 年 12 月 31 日，固定资产和无形资产二者合计占非流动资产总额的 96.71%。公司负债主要为流动负债，流动负债占负债总额的比重为 84.55%，公司非流动负债均为与资产相关的政府补助。

报告期内，受益于经营活动产生的现金净流入，公司现金及现金等价物余额较上年末有所增加。公司经营活动产生的现金流量净额增加额大于公司净利润的增加额，表明公司经营状况良好，保证了生产经营所需资金的正常流转。

公司主要产品为 N-甲基吡咯烷酮，2017 年销售占比为 94.12%。N-甲基吡咯烷酮主要用于生产锂离子电池和分子材料，锂离子电池等新能源行业以及新材料行业属于《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》中提出的七大战略性新兴产业之一，也是“十三五”规划重点支持行业，其中，锂离子电池被认为是目前综合性能最好、最具商业化潜质的动力电池体系，N-甲基吡咯烷酮作为锂离子电池制造过程中主要原料之一，市场需求量整体呈现出高速增长态势。公司作为国家工业用 N-甲基吡咯烷酮行业标准的参与起草单位以及国内最主要的 N-甲基吡咯烷酮生产企业之一，具有较强的行业竞争力和较高的行业地位，来自 N-甲基吡咯烷酮的销售收入呈现出逐年增长的良好态势。2017 年，随着新能源汽车产业的快速发展，公司 N-甲基吡咯烷酮销售订单较 2016 年进一步增长，销量较 2016 年增长 5,290.88 吨，增幅为 17.79%；此外，由于受到整个市场行情影响，产品平均销售单价较 2016 年增长 1,086.25 元/吨，增长幅度为 8.84%，由此带动了 2017 年 N-甲基吡咯烷酮销售收入的进一步增长。

报告期内，公司主营业务毛利率下降幅度较大，主要原因是受环保要求以及宏观经济形势的影响，公司上游原材料供应商报告期内均有不同程度的停产，开工率不足导致原材料采购价格大幅上涨，公司主要原材料 1,4-丁二醇本期平均采购单价较上年同期增长 2,398.14 元/吨，增长幅度为 36.23%。

## (二) 行业情况

电子化学品是电子材料及精细化工结合的高新技术产品，作为专用化学产品制造业，特别是近年

来在新能源纯电动汽车动力电池和新材料芳纶类高分子材料中的推广和应用，对于我国产业结构升级和调整、国民经济及国防战略重点建设具有重要意义，国家在总体规划、政策和资金上都予以重点和优先支持，目前成为我国化学工业中一个重要的独立分支和新的经济效益增长点。

新能源汽车产业作为电子化学品的重要应用领域，是中国汽车技术赶超世界汽车强国的一次机遇，更是中国由汽车大国向汽车强国迈进的必由之路，对我国在新时期提升国家综合实力、发展低碳经济、塑造新产业竞争优势有着至关重要的作用。经过十多年的发展，我国已从发展规划、消费补贴、税收政策、科研投入、政府采购、标准制定等方面，构建了一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系。在国家大力支持下，我国新能源汽车产业已迈入快速发展的轨道。

近些年来，国务院、国家发改委、工信部、财政部等重要部门，相继颁发和制定了《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020 年）》、《战略性新兴产业“十二五”规划》、《化工新材料“十二五”专项规划》、《关键材料升级换代工程实施方案》、《关于“十三五”新能源汽车充电基础设施奖励政策及加强新能源汽车推广应用的通知》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等重大政策，接连推出相应的行业鼓励政策措施，推动了中国制造 2025 行动纲领对接实施。

《国务院关于印发节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020 年）的通知》（国发〔2012〕22 号）、《国务院办公厅关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》（国办发〔2014〕35 号）指出：按照研究建立车用动力电池准入管理规定的要求，2017-2020 年新能源汽车和动力电池的发展，2020 年 500 万辆新能源汽车保有量的目标。

工信部主导制定的《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020 年）》中明确提出，2020 年动力电池模块比能量要达到 300Wh/kg，这意味着电芯能量密度至少要在 350Wh/kg 以上，以及锂离子动力电池单体企业年产能力不低于 80 亿瓦时。

发改委印发《电动汽车充电基础设施发展指南(2015 至 2020 年)》中明确指出，2015 年至 2020 年，我国共需要新建充电站 1.2 万座，其中公交车、出租车、专用车的充电站分别为 3848、2462 和 2438 个；到 2020 年，我国的新能源公交车、出租车、专用车的保有量将分别达到 20 万、30 万、20 万辆。按此数据计算，每个公交车充电站需服务 52 辆新能源公交车、每个出租车充电站需服务 122 辆新能源出租车、每个物流车和环卫车充电站需服务 82 辆新能源物流、环卫车。

国家电网宣布将进一步加快全国各地充电设施建设，2020 年，实现电动汽车充电网络覆盖，全国各地郊区县城市内基本实现电动汽车郊区县半径不超过 5 公里，环城区 3 公里、城区 1 公里的快速充电。

2017 年 10 月，国家发改委、财政部、科技部、工信部和国家能源局联合发布《关于促进储能技术与产业发展的指导意见》指出，储能是智能电网、可再生能源高占比能源系统、“互联网+”智慧能源

的重要组成部分和关键支撑技术。为贯彻落实我国国民经济十三五规划纲要和《能源生产和消费革命战略（2016-2030）》任务，促进储能技术与产业发展。未来 10 年内分两个阶段推进相关工作，第一阶段实现储能由研发示范向商业化初期过渡；第二阶段实现商业化初期向规模化发展转变。重点任务：推进储能技术装备研发示范，100MW 级锂离子电池储能系统。

新材料作为我国高端制造业的重要保障，战略地位不断提升。国务院关于《战略性新兴产业“十二五”规划》、《化工新材料“十二五”专项规划》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等重大政策，相应的各行业鼓励措施和政策也接连推出，诸如重新核准多晶硅牌照发放、氟化工准入、稀土准入与整合、“核高基”国家重大项目专项、集成电路“国八条”等。在液晶材料（LCD）、PCB 化学品、封装材料、高纯试剂、电容器化学品、电池材料、光伏化学品、电子用药品试剂以及电子氟化工、电子磷化工等领域国内企业已具备参与国际竞争的实力，在政策利好下，国内电子化学品行业将呈现高速增长态势。另外国务院还印发《国家集成电路产业发展推进纲要》，部署充分发挥国内市场优势，营造良好发展环境，激发企业活力和创造力，带动产业链协同可持续发展，加快追赶和超越的步伐，努力实现集成电路产业跨越式发展。

通过《中国制造 2025》纲领文件、《新材料产业发展指南》指导文件以及各产业规划和发展任务规划，坚持创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展，加快从制造大国转向制造强国。采取财政贴息、加速折旧等措施，推动传统产业技术改造。新兴产业和新兴业态是竞争高地。要实施高端装备、信息网络、集成电路、新能源、新材料等重大项目，把一批新兴产业培育成主导产业。国家已设立 400 亿元新兴产业创业投资引导基金，要整合筹措更多资金，为产业创新加油助力，国家已经构筑起新材料政策的金字塔。

近两年我国集成电路产业产量和销售额同比高速增长。目前除国内集成电路产业传统区域环渤海、长三角、珠三角三大产业集聚区外，若干区域外城市陆续将集成电路产业作为当地“十三五”期间重点发展产业，有望成为国内集成电路产业第四极，为我国集成电路产业发展注入新的活力。随着半导体工业技术不断突破，相应配套的湿电子化学品纯度也将随之提升，未来超净高纯试剂将成为纳米级集成电路加工需求的发展方向之一。半导体产业分为集成电路和分立器件两大分支，根据工艺流程主要分为芯片设计、前段晶圆制作和后段封装测试。前段晶圆制作是整个半导体制造的核心工艺，其中光刻和蚀刻技术是晶圆制作的关键技术，而 NMP 作为半导体制程用超纯清洗剂，其所需湿电子化学品的技术要求高，通常达到 G3、G4 级以上，给国内企业提供了赶超和替代的良好机遇。

同时全球显示器重心也向中国内地制造转移，未来几年随着中国企业加大产业投资，我国液晶面板产业快速崛起，在全球出货量和市场占有率直线上升，基本扭转和改变电视面板依赖进口的被动局面，预计到 2018 年~2019 年我国 TFT-LCD 产能规模将有望赶超韩国，成为全球第一生产大国。

新材料是国家高技术产业发展的基础材料，也是国家经济建设和国防建设不可缺少的新型材料，芳纶 14114 广泛应用在航天、航空、舰艇、光缆、防弹衣等军工领域以及民用材料等领域，是国家经济建设和国防建设不可缺少的新型材料，也是国家高技术产业发展的基础材料，是一种十分重要的战略物资。NMP 作为对位芳纶缩聚反应溶剂，预计未来 NMP 需求将不断增长。

在政策端，国家政策持续加码新能源汽车产业和半导体、显示面板等高端产业；在供给侧，“内外联动”和市场供给不断加强，商业模式也在持续创新和完善。随着政策端、供给侧和需求方的持续发力，新能源汽车产业已经成为新常态下的新机遇，不断加快推动和带动 NMP 行业的发展。

### (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	69,732,179.81	24.58%	29,515,824.14	11.29%	136.25%
应收账款	61,345,086.31	21.62%	74,467,931.75	28.48%	-17.62%
存货	14,664,725.82	5.17%	9,053,413.88	3.46%	61.98%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	108,856,852.58	38.37%	118,886,127.59	45.47%	-8.44%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应收票据	6,928,418.00	2.44%	10,061,406.43	3.85%	-31.14%
预付账款	3,412,749.98	1.20%	7,621,614.32	2.91%	-55.22%
其他流动资产	4,281,888.43	1.51%	19,062.61	0.01%	22,362.24%
长期待摊费用	848,207.52	0.30%	-	-	-
递延所得税资产	2,319,618.97	0.82%	1,719,959.91	0.66%	34.86%
其他非流动资产	892,933.79	0.31%	283,000.18	0.11%	215.52%
应付票据	4,500,000.00	1.59%	9,500,000.00	3.63%	-52.63%
应付账款	48,420,774.15	17.07%	27,694,544.45	10.59%	74.84%
预收款项	3,541,179.63	1.25%	3,538,384.84	1.35%	0.08%
应付职工薪酬	1,870,959.32	0.66%	828,028.92	0.32%	125.95%
应交税费	376,362.51	0.13%	2,200,368.35	0.84%	-82.90%
递延收益	10,732,556.54	3.78%	7,415,171.90	2.84%	44.74%
资产总计	283,701,421.51	-	261,487,982.23	-	8.50%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、本期末货币资金较上期末增加 40,216,355.67 元，增长比例为 136.25%，主要原因为公司本期

收入规模扩大，且公司合理采用票据结算，提高资金使用效率，经营活动产生的现金流量较好导致。

2、本期末应收票据较上期末减少 3,132,988.43 元，减少比例为 31.14%，主要原因为公司本期使用票据支付货款较多导致。

3、本期末预付账款较上期末减少 4,208,864.34 元，减少比例为 55.22%，主要原因为本期公司采购规模扩大，期末预付天然气款、原材料货款减少导致。

4、本期末存货较上期末增加 5,611,311.94 元，增长比例为 61.98%，主要原因为本期末公司对于部分实行零库存管理制度的客户存在发出商品所致，该部分发出商品账面价值为 5,109,762.91 元。

5、本期末其他流动资产较上期末增加 4,262,825.82 元，主要是本期待抵扣进项税额和预缴企业所得税增多导致。

6、本期末长期待摊费用较上期末增加 848,207.52 元，主要是本期研发项目技术服务费确认为长期待摊费用在协议受益期限内摊销导致。

7、本期末递延所得税资产较上期末增加 599,659.06 元，增长比例为 34.86%，主要原因为本期收到的政府补助以及期末可抵扣亏损形成的可抵扣暂时性差异亏损确认递延所得税资产导致。

8、本期末其他非流动资产较上期末增加 609,933.61 元，增长比例为 215.52%，主要原因为本期末预付工程及设备款增加导致。

9、本期末应付票据较上期末减少 5,000,000.00 元，减少比例为 52.63%，主要原因为本期末公司开出银行承兑汇票减少导致。

10、本期末应付账款较上期末增加 20,726,229.70 元，增长比例为 74.84%，主要是本期公司业务规模增长且期末未付应付款在信用期间导致。

11、本期末应付职工薪酬较上期末增加 1,042,930.40 元，增长比例为 125.95%，主要原因是工资水平总体提高导致期末未付工资增加和期末计提年终福利。

12、本期末应交税费较上期末减少 1,824,005.84 元，减少比例为 82.90%，主要是本期实现利润总额减少，期末应交所得税费用减少导致。

13、本期末递延收益较上期末增加 3,317,384.64 元，增长比例为 44.74%，主要原因为本期收到年产 2 万吨 N-甲基吡咯烷酮 8 千吨/年回收循环再利用项目政府补助 4,700,000.00 元计入本项目导致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	

营业收入	498,055,932.69	-	394,613,153.36	-	26.21%
营业成本	452,182,404.56	90.79%	296,262,325.97	75.08%	52.63%
毛利率%	9.21%	-	24.92%	-	-
管理费用	23,461,987.61	4.71%	21,316,953.97	5.40%	10.06%
销售费用	19,838,432.54	3.98%	16,011,773.28	4.06%	23.90%
财务费用	331,108.03	0.07%	628,661.77	0.16%	-47.33%
营业利润	3,075,267.69	0.62%	58,091,867.87	14.72%	-94.71%
营业外收入	424,707.97	0.09%	5,567,550.55	1.41%	-92.37%
营业外支出	89,995.37	0.02%	20,570.86	0.01%	337.49%
净利润	4,009,639.35	0.81%	54,899,027.59	13.91%	-92.70%

#### 项目重大变动原因:

1、本期营业收入较上期增加 103,442,779.33 元，增长比例为 26.21%，主要原因是市场规模扩大，销售数量增加。

2、本期营业成本较上期增加 155,920,078.59 元，增长比例为 52.63%，主要原因为本期原材料采购价格大幅上涨所致，同时随着收入的增加，导致成本增加。

3、本期毛利率为 9.21%，较上期下降 15.71%，主要原因为本期原材料采购价格上涨幅度较大，同时公司生产装置 2 万吨 N-甲基吡咯烷酮及 8 千吨/年回收循环化再利用项目本期投产使用，折旧计提导致生产成本提高，二者共同作用导致公司主要产品单位销售成本的增长幅度高于单位产品销售单价的增长幅度，由此导致毛利率下降比例较高。

4、本期财务费用较上期减少 297,553.74 元，减少比例为 47.33%，主要原因为受借款规模影响导致利息支出变动所致。

5、本期营业利润较上期减少 55,016,600.18 元，减少比例为 94.71%，主要原因为本期毛利率降低，毛利减少 52,477,299.26 元所致。

6、本期营业外收入较上期减少 5,142,842.58 元，减少比例为 92.37%，主要原因为根据《企业会计准则第 16 号——政府补助（修订）》要求，将部分政府补助计入“其他收益”科目所致。

7、本期营业外支出较上期增加 69,424.51 元，增长比例为 337.49%，主要原因为本期发生债务重组损失 64,673.91 元所致。

8、本期所得税费用较上期减少 9,339,479.03 元，减少比例为 106.86%，主要是本期营业利润减少 55,016,600.18 元所致。

9、本期净利润较上期减少 50,889,388.24 元，减少比例为 92.70%，主要是营业利润减少 55,016,600.18 元所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	496,203,043.23	389,149,948.22	27.51%
其他业务收入	1,852,889.46	5,463,205.14	-66.08%
主营业务成本	451,219,288.05	294,493,569.18	53.22%
其他业务成本	963,116.51	1,768,756.79	-45.55%

## 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%
甲基吡咯烷酮	468,753,194.84	94.12%	365,651,111.75	92.66%
乙基吡咯烷酮	9,456,860.32	1.90%	8,540,078.55	2.16%
丁内酯	7,826,453.04	1.57%	5,961,607.22	1.51%
氢气	5,735,909.95	1.15%	6,334,422.01	1.61%
其他	4,430,625.08	0.89%	2,662,728.69	0.67%
合计	496,203,043.23	99.63%	389,149,948.22	98.61%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
国内	448,952,880.57	90.14%	359,013,549.87	90.98%
其中：华东	137,018,217.83	27.51%	90,026,019.95	22.81%
华南	211,694,532.14	42.50%	191,645,991.42	48.57%
华中	26,981,721.10	5.42%	18,794,701.92	4.76%
华北	38,563,210.08	7.74%	28,302,485.04	7.17%
西南	9,264,013.50	1.86%	6,561,958.37	1.66%
西北	760,427.35	0.15%	2,525,470.10	0.64%
东北	24,670,758.57	4.95%	21,156,923.07	5.36%
国外	47,250,162.66	9.49%	30,136,398.35	7.63%
合计	496,203,043.23	99.63%	389,149,948.22	98.61%

## 收入构成变动的的原因：

本期收入构成未发生重大变动。

## (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	东莞市源源化工有限公司	134,892,791.30	27.08%	否
2	江苏天奈科技股份有限公司	37,669,230.73	7.56%	否

3	微宏动力系统（湖州）有限公司	33,412,854.74	6.71%	否
4	银隆：			
	河北银隆新能源有限公司	17,092,726.35	3.43%	否
	银隆新能源股份有限公司	8,897,471.23	1.79%	否
5	深圳市三顺纳米新材料股份有限公司	16,025,641.03	3.22%	否
合计		247,990,715.38	49.79%	-

## (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	河南能源：			
	河南能源化工集团鹤壁煤化工有限公司	57,073,346.22	13.05%	否
	安阳九天精细化工有限责任公司	41,314,170.96	9.45%	否
2	东莞市源源化工有限公司	87,867,394.87	20.09%	否
3	新疆天智辰业化工有限公司	67,361,625.33	15.40%	否
4	陕西比迪欧化工有限公司	37,871,631.01	8.66%	否
5	濮阳国热热力有限公司	16,472,618.49	3.77%	否
合计		307,960,786.88	70.42%	-

## 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	47,091,686.31	46,461,347.78	1.36%
投资活动产生的现金流量净额	-6,249,569.79	-12,523,737.29	-50.10%
筹资活动产生的现金流量净额	4,374,239.15	-20,033,041.00	-121.84%

## 现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额为 47,091,686.31 元，较本期净利润多 43,082,046.96 元，主要原因如下：本期资产减值准备、折旧摊销及其他影响金额合计 8,758,537.02 元；公司本期加强了对客户应收账款的催收管理，同时期末预付货款结算减少，导致公司经营性应收项目减少 8,808,580.49 元；公司本期生产规模扩大，原材料采购量增加，职工福利待遇提高，导致公司经营性应付项目增加 25,514,929.45 元。

本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加 6,274,167.50 元，主要原因为上期构建固定资产、在建工程支付的现金较多导致。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 24,407,280.15 元，主要原因如下：本期公司取得银行短期借款规模 17,000,000.00 元，比上期增加 9,000,000.00 元；本期公司偿还贷款支付的现金为 17,000,000.00 元，比上期减少 10,000,000.00 元；本期收到政府补助导致收到其他与筹资活动有关现金

比上期增加 4,700,000.00 元；本期受借款规模影响导致偿付利息支付的现金比上期减少 707,280.15 元。

#### (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

公司于 2017 年 11 月 21 日至 2017 年 12 月 28 日期间，向中国人民银行委托理财 35,000,000.00 元，理财产品名称为“中银日积月累-日计划”，产品类型为非保本浮动收益型，本期实际收回本金金额 35,000,000.00 元，投资盈亏金额 69,041.07 元。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### 一、重要会计政策变更

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

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

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

本次会计政策变更是根据国家财政部的相关文件进行的合理变更，符合《企业会计准则》的相关规定。本次变更不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形。本公司执行上述三项规定的主要影响如下：在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，此项会计政策变更采用追溯调整法，调整 2016 年度持续经营净利润 54,899,027.59 元，调整 2017 年度持续经营净利润 4,009,639.35 元；将本公司自 2017 年 1 月 1 日起与日常活动相关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，调整“其他收益”2,700,454.36 元；在利润表中新增“资产处置收益”项目，将本期处置固定资产损益-17,470.38 元由“营业外支出”项目重分类至“资产处置收益”项目。

## 二、会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

## 三、前期会计差错更正

## 1、前期会计差错的原因

本公司对前期在建项目转固时点以及应付职工薪酬计提情况进行自查发现会计处理不正确，造成本公司前期部分科目存在会计差错。为保证会计核算和披露的正确性，本公司对该前期会计差错事项进行更正。

## 2、前期会计差错更正对财务状况和经营成果的影响

## (1) 对 2015 年财务报表的影响

## ①对资产负债表的影响

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付账款	8,902,185.60	-1,502,028.00	7,400,157.60
固定资产	50,899,195.31	19,073,548.96	69,972,744.27
在建工程	21,276,462.48	-19,859,660.52	1,416,801.96
其他非流动资产		1,496,453.00	1,496,453.00
应付职工薪酬	77,886.84	1,257,312.46	1,335,199.30
应交税费	2,362,451.92	-324,092.45	2,038,359.47
盈余公积	4,576,354.26	-106,166.01	4,470,188.25
未分配利润	41,187,188.35	-1,618,740.56	39,568,447.79

## ②对利润表的影响

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	254,378,422.02	1,112,726.04	255,491,148.06
销售费用	10,919,882.83	-141,881.51	10,778,001.32
管理费用	18,048,568.23	291,335.67	18,339,903.90
净利润	32,864,904.44	-1,061,660.12	31,803,244.32
所得税费用	4,907,272.03	-200,520.08	4,706,751.95

## (2) 对 2016 年财务报表的影响

## ①对资产负债表的影响

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付账款	9,585,256.14	-1,963,641.82	7,621,614.32
固定资产	67,144,000.58	51,742,127.01	118,886,127.59
在建工程	40,143,023.76	-40,143,023.76	
其他非流动资产		283,000.18	283,000.18
应付账款	16,059,175.55	11,635,368.90	27,694,544.45
应交税费	2,457,904.44	-257,536.09	2,200,368.35
盈余公积	10,039,703.48	-79,612.47	9,960,091.01
未分配利润	90,357,331.35	-1,379,758.73	88,977,572.62

## ②对利润表的影响

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	296,399,980.51	-137,654.54	296,262,325.97
销售费用	16,241,629.59	-229,856.31	16,011,773.28
管理费用	21,281,534.85	35,419.12	21,316,953.97
净利润	54,633,492.22	265,535.37	54,899,027.59
所得税费用	8,673,263.61	66,556.36	8,739,819.97

本次会计差错更正符合《企业会计准则》的相关规定，能够更加准确的反映公司的留存收益，没有损害公司和全体股东合法权益。

## (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (八) 企业社会责任

2017年，公司一方面积极开展生产经营工作，努力开拓市场，依法纳税，依法保护职工的合法权益，主动承担相应的社会责任。另一方面积极响应党和国家精准扶贫的号召，倾情帮扶，精准扶智，切实履行社会责任，不断追求公司与员工、客户、股东、社会的共同发展。

公司扎实开展精准扶贫，帮助扶贫村庄出谋划策，指导群众发展长短线产业，并提供相应资金支持；真情关爱贫困户，真正做到扶真贫、真扶贫。同时号召每一位员工支持参与慈善事业，积极开展“慈善一日捐”活动，帮助困难群众解决生活问题，并于2017年5月荣获濮阳经济技术开发区慈善总会“慈善捐赠先进企业”荣誉称号。

## 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，具有良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主营业务突出，行业及市场保持增长趋势；经营管理层、核心业务人员团队保持长期稳定；公司无违法、违规行为发生。

公司拥有良好的持续经营能力，不存在以下事项：1、营业收入低于100万元；2、净资产为负；3、连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；4、存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；5、实际控制人失联或高级管理人员无法履职；6、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；7、主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等情形。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、发生安全和环保事故的风险

公司在生产经营过程中涉及的部分原材料、产成品或为危险化学品或易制毒化学品，有易燃、易爆等性质，在其生产、装卸和仓储过程中，操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。此外，产品生产过程中会产生废水、废气、废渣等排放物，公司如因操作不当、设备老化失修或其它偶发因素，可能会发生失火、爆炸等安全事故，或者因污染物外泄等原因产生环保事故，从而可能对公司未来的生产经营产生不利的影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：（1）公司始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，将安全消防和环保放在生产经营的首要位置，认真贯彻落实安全生产责任制及“五同时”原则，在计划、布置、检查、总结、评比生产工作的同时，计划、布置、检查、总结、评比安全环保工作；公司全面推行 ISO14001:2004 国际环境管理体系，严格落实绿色环保责任，建立环境保护长效机制，坚持按照环保法律法规，加强环境保护工作，全面提升环境质量。同时积极推进安全环保建设和技术进步，不断完善安全生产硬件和软件设施，生产运行过程中采用火灾、声光报警、可燃气体探测报警、视频监控等现代化信息系统，全面保障了生产安全、平稳运行。（2）公司开展各种形式的安全、环保大检查及各类安全、环保培训教育活动；生产运行过程中严格按照规范及操作规程操作，加强巡检与维修保养，杜绝违章，加强事故演练，不断提高应对风险处置能力。（3）提高企业清洁化生产水平，加强三废规范管理，委托专业机构定期检测，在全市首家试点率先实施进行 LDAR 泄漏检测与修复；同时结合公司三废工艺特点不断采用新技术持续创新并确保专项资金投入，迄今为止没有发生重大安全生产及环保事故，也没有受到安全、环保部门的行政处罚。

#### 2、技术研发能力不足可能导致的风险

电子化学品行业的一个重要特点是品种多、发展快，质量要求高，且随着国内经济的持续快速发展，对高品质、新型化学品的需求越来越多，系列产品配套和服务配套能力要求高，因而对公司研究开发能力，特别是研发速度和配套工艺开发能力的要求很高。同时，生产高质量的化学溶剂产品要求高转化率、高选择性、反应条件温和、操作安全、分离严格，这就要求生产企业具有成熟、先进的合成、提纯、分离、分析等技术。因此，加大研发投入以加强新品种研发、提高产品品质，从而提升整体技术研发能力，是确保企业核心竞争力的关键因素。如果未来公司的研发能力无法适应整个精细化

工行业的发展趋势，或无法保持持续高效的研发创新水平，可能对公司的生产经营产生一定的影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司专注电子化学品的研发，合理有效的收集产品信息，了解市场、开发市场、引领市场，充分利用已有核心技术优势，根据下游客户的需求，及时更新或改进生产工艺，提升公司产品质量、增加产品种类；公司加大与高校、科研院所的合作及研发投入，报告期内柔性引进博士 2 人，有效增强了企业自主研发能力；同时严格按照 SEMI（国际半导体产业协会）超净高纯试剂标准，高标准完成电子化学品净化实验室的建设，从环境控制、工艺控制、分析控制等方面全方位保障，满足半导体等电子行业对相关产品的标准要求，提高公司核心竞争力，确保公司的研发能力适应电子化学品行业的发展趋势。

### 3、应收账款回收的风险

截止 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 61,345,086.31 元，占期末总资产金额的 21.62%。随着公司业务规模的扩大，应收账款余额可能仍将保持在较高水平，同时宏观经济的波动可能加大应收账款的回收难度。如果出现大额应收账款无法回收发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大的影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司加大应收账款回收力度，明确应收账款责任人，将应收账款回收情况纳入销售人员的绩效考核体系；通过各类信息对客户信用进行事先评估，判定对应收账款及时归还的可靠程度；同时严格控制新形成应收账款的额度及回收时间，对超出政策规定及应收账款较大的客户实行审批制度，强化谨慎性原则，提高应收账款的质量。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
苗胜利、李青粉	为公司申请银行贷款提供担保	30,000,000.00	是	2017年3月24日	公告编号：2017-017
总计	-	30,000,000.00	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2017年04月12日，公司董事长苗胜利先生及其配偶李青粉女士与中国银行股份有限公司濮阳分行签订编号为2017年PYH高保字005号的最高额保证合同，为公司在2017年04月12日至2018年12月31日期间提供最高不超过3000.00万元债务担保。2017年04月28日与2017年05月12日公司从中国银行股份有限公司濮阳分行分别取得借款人民币10,000,000.00元与人民币7,000,000.00元，截至2017年12月31日本公司已还清上述借款。

公司董事长苗胜利先生及其配偶李青粉女士为公司贷款做担保，是公司业务发展的正常需要，具有合理性和必要性，不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

**(二) 承诺事项的履行情况**

1、报告期内公司及作出限售承诺的控股股东、董事、监事、高管严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关规定，履行自愿锁定的承诺，按照承诺进行股份的限售及解除限售。

2、公司于《公开转让说明书》中披露了公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、高级管理人员签署的《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、高级管理人员严格履行承诺，不存在与公司产生同业竞争情形。

3、公司控股股东、实际控制人苗胜利于《公开转让说明书》中承诺，其本人将善意履行作为公司控股股东的义务，不利用本人所处控股股东的地位，就公司与本人控制或能够施加重大影响的其他企业（如有）相关的任何关联交易采取任何行动。报告期内，公司控股股东、实际控制人苗胜利不存在占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为的情形。

4、公司控股股东、实际控制人苗胜利于 2014 年 2 月 28 日做出的书面承诺并在《公开转让说明书》中披露：如公司因未按有关法律、法规、规章等规范性文件为全体员工足额缴纳社会保险、住房公积金而产生补缴义务或公司因此遭受任何损失，由其本人承担，且自愿放弃向公司追偿的权利。报告期内，公司已按有关法律、法规、规章等规范性文件为所有符合条件的员工足额缴纳社会保险、住房公积金。

**(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	银行承兑汇票保证金	4,500,000.00	1.59%	开具银行承兑汇票
土地使用权（濮国用（2014）字第 0087 号）	抵押	5,282,879.84	1.86%	银行授信
土地使用权（濮国用（2014）字第 0043 号）	抵押	4,216,202.45	1.49%	银行授信
办公楼（濮房权证市字第 2014-09051）	抵押	6,933,213.45	2.44%	银行授信
1 项发明专利、17 项实用新型专利。专利号分别为：	质押	-	-	该 1 项发明专利、17 项实用新型专利系公司与中国银行股份有限公司

200910064503.40、 201120166366.80、 201120340282.10、 201120338327.10、 201120338298.90、 201120340287.40、 201120338336.00、 201120361374.80、 201120361372.90、 201120319625.60、 201120398978.X、 201120319640.00、 201120399193.40、 201320195072.70、 201320195073.10、 201320195639.00、 201320195071.20、 201320195063.80。				濮阳分行质押借款的质押物，借款金额 1700 万元，质押期限为 2014 年 10 月 15 日至 2017 年 12 月 31 日。
总计	-	20,932,295.74	7.38%	-

## 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	52,186,956	67.85%	876,350	53,063,306	68.99%
	其中：控股股东、实际控制人	6,587,500	8.56%	-500,000	6,087,500	7.91%
	董事、监事、高管	8,244,346	10.72%	-1,313,000	6,931,346	9.01%
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	24,733,044	32.15%	-876,350	23,856,694	31.01%
	其中：控股股东、实际控制人	19,762,500	25.69%	0	19,762,500	25.69%
	董事、监事、高管	24,733,044	32.15%	-1,162,500	23,570,544	30.64%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		76,920,000	-	0	76,920,000	-
普通股股东人数		154				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苗胜利	26,350,000	-500,000	25,850,000	33.61%	19,762,500	6,087,500
2	深圳中创一号基金企业（有限合伙）	13,020,650	0	13,020,650	16.93%	0	13,020,650
3	蒋国春	4,823,000	-619,000	4,204,000	5.47%	0	4,204,000
4	闫军胜	3,824,000	-111,000	3,713,000	4.83%	0	3,713,000
5	李莉	3,448,620	0	3,448,620	4.48%	0	3,448,620
合计		51,466,270	-1,230,000	50,236,270	65.32%	19,762,500	30,473,770

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

报告期末，苗胜利持有公司 25,850,000 股的股份，占公司股份总额的 33.61%，同时，其担任公司董事长，为公司的控股股东。

苗胜利，1952 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1983 年 11 月至 1987 年，在濮阳市设备防护公司任职；1987 年至 2002 年 6 月，担任河南新纪元防腐绝热工程有限公司南京分公司总经理；2002 年 6 月至 2014 年 2 月担任迈奇有限董事长；自 2014 年 2 月起，担任公司董事长。

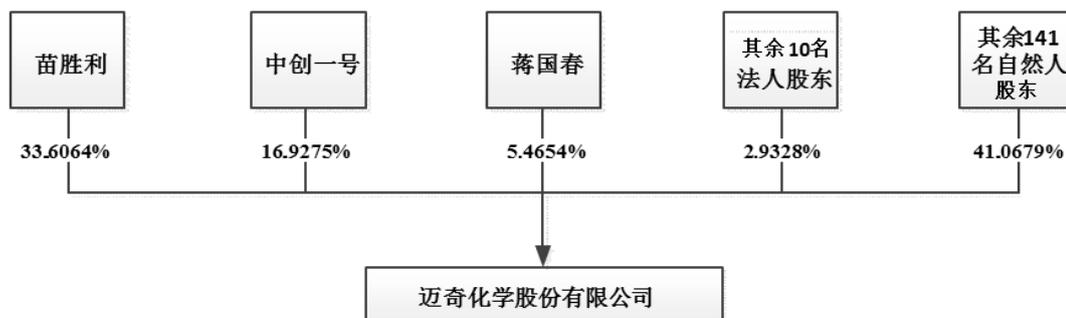
报告期内，公司控股股东未发生变更。

#### (二) 实际控制人情况

报告期末，苗胜利持有公司 25,850,000 股的股份，占公司股份总额的 33.61%，同时，其担任公司董事长，为公司的实际控制人。

苗胜利，1952 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1983 年 11 月至 1987 年，在濮阳市设备防护公司任职；1987 年至 2002 年 6 月，担任河南新纪元防腐绝热工程有限公司南京分公司总经理；2002 年 6 月至 2014 年 2 月担任迈奇有限董事长；自 2014 年 2 月起，担任公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行股份有限公司濮阳分行	10,000,000	5.2%	2017.04.28-2017.08.18	否
银行贷款	中国银行股份有限公司濮阳分行	7,000,000	5.2%	2017.05.12-2017.11.03	否
合计	-	17,000,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 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
苗胜利	董事长	男	66	大专	2017.02.14-2020.02.13	是
肖强	董事、总经理	男	59	研究生	2017.02.14-2020.02.13	是
舒元	董事	男	69	博士	2017.02.14-2020.02.13	否
赵凤梅	董事、财务总监	女	50	本科	2017.02.14-2020.02.13	是
徐西华	独立董事	女	52	本科	2017.02.14-2020.02.13	是
罗明生	独立董事	男	52	博士	2017.02.14-2020.02.13	是
韩新宽	独立董事	男	55	本科	2017.02.14-2020.02.13	是
高英杰	监事会主席	男	54	本科	2017.02.14-2020.02.13	是
刘红义	监事	男	44	大专	2017.02.14-2020.02.13	是
陈凤霞	职工代表监事	女	30	本科	2017.02.14-2020.02.13	是
张晓静	董事会秘书、副总经理	女	34	本科	2017.02.14-2020.02.13	是
宋国全	总工程师	男	44	本科	2017.02.14-2020.02.13	是
李凯	副总经理	男	44	本科	2017.02.14-2020.02.13	是
梁振雨	副总经理	男	40	本科	2017.02.14-2020.02.13	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 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、实际控制人为苗胜利，苗胜利为公司董事长，董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 普通股股数	数量变动	期末持普 普通股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
苗胜利	董事长	26,350,000	-500,000	25,850,000	33.61%	0
肖强	董事、总经理	1,596,000	-398,500	1,197,500	1.56%	0
舒元	董事	0	0	0	0.00%	0
赵凤梅	董事、财务总监	297,540	0	297,540	0.39%	0
罗明生	独立董事	0	0	0	0.00%	0
徐西华	独立董事	0	0	0	0.00%	0
韩新宽	独立董事	0	0	0	0.00%	0
高英杰	监事会主席	2,303,290	0	2,303,290	2.99%	0

刘红义	监事	0	0	0	0.00%	0
陈凤霞	职工监事	22,000	-4,000	18,000	0.02%	0
宋国全	总工程师	388,330	0	388,330	0.50%	0
李凯	副总经理	317,230	0	317,230	0.41%	0
梁振雨	副总经理	92,000	-9,000	83,000	0.11%	0
张晓静	董事会秘书、副 经理	61,000	-14,000	47,000	0.06%	0
<b>合计</b>	-	31,427,390	-925,500	30,501,890	39.65%	0

## (三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新 任、换届、离 任）	期末职务	变动原因
王海杰	采购部经理	新任	副总经理	公司第二届董事会第四次会议于2017年4月27日审议并通过《关于增聘王海杰为公司副总经理的议案》
王海杰	副总经理	离任	无	公司第二届董事会第七次会议于2017年8月16日审议并通过《关于免去王海杰副总经理职务的议案》

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

王海杰个人简历: 王海杰, 男, 1975年生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1992年10月-1994年9月, 担任濮阳市农工商总公司纸箱分厂销售主任; 1994年9月至2002年5月, 担任濮阳市黄河化工厂任机电仪车间副主任; 2002年6月至2017年8月16日, 历任公司生产部机电仪班长、市场部销售主管、市场部经理、采购部经理、副总经理, 目前已在公司离职。

## 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
生产人员	119	117
销售人员	17	16
财务人员	5	5
行政管理人员	17	19
研发人员	32	28
员工总计	190	185

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	30	36
专科	65	63
专科以下	89	81
员工总计	190	185

### 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：

报告期内，公司加强员工岗位知识、职业技能、管理理念和管理方法的培训，加大培训力度和内部人才开发力度。同时与濮阳职业技术学院签订长期战略合作协议，建立了长期有效的培训体系机制，不断提高员工综合素质和专业技能，增强公司的人才竞争力。

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订劳动合同，办理相关社会保险和住房公积金。同时引入省内管理咨询机构对公司的薪酬体系进行提升和完善，以科学规范的绩效考核为实施基础，运用科学有效的薪酬设计理念和方法，不断提升员工的忠诚度和认可度。

截止报告期末，无需公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

#### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨理	工程部经理	156,570
闫广学	研发部经理	152,390

#### 核心人员的变动情况：

无

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则要求及《公司章程》的有关规定，不断加强法人治理结构的建设，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、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控制程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司现有治理机制注重保护股东权益，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，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均严格按照公司章程和相关议事规则的规定，通过相关会议的审议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司发生的变更经营范围、关联交易等重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益，保证了股东依法享有的知情权、参与权、质询权和表决权

等各项权利。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学。

#### 4、 公司章程的修改情况

(1) 公司于 2017 年 2 月 3 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<迈奇化学股份有限公司章程>的议案》，对董事会人数进行了变更。原章程第一百一十一条修改为“董事会由七名董事组成，其中三名独立董事，设董事长一人。”

(2) 公司于 2017 年 5 月 22 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，根据公司经营及业务发展需要，公司对经营范围进行了变更。原章程第十二条修改为“公司经营范围：生产销售：电子化学品、化工溶剂（均不含危险品）、吡咯烷酮系列产品、氢气；吡咯烷酮系列产品的回收与再生；从事货物与技术进出口业务（国家法律法规禁止的除外）；环保回收设备系统及化工产品项目建设设计、施工、鉴定及检测技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

### (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	8	变更董事会人数、董事会换届、变更经营范围、修改公司章程、申请银行贷款、关联交易、终止首次公开发行股票并在创业板上市申请、定期报告等。
监事会	4	监事会换届、定期报告等。
股东大会	5	董事会换届、监事会换届、申请银行贷款、关联交易、变更经营范围、修改公司章程、终止首次公开发行股票并在创业板上市申请、定期报告等。

#### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

**(三) 公司治理改进情况**

公司现有治理机制注重保护股东权益，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。公司内部机构和法人治理结构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够切实履行相应的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证公司的正常发展。公司监事会认真履行工作职责，依法对公司董事会、高级管理人员进行监督，确保股东大会各项决议的贯彻落实和维护公司及股东的合法权益。公司 3 名独立董事均能勤勉尽责，严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程、制度的规定认真履行独立董事职责并出席有关董事会和股东大会。

公司不断督促董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东学习《公司法》、《证券法》及中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规章制度，加深公司法人治理理念，提高自律和规范运作意识，确保公司规范运作。

报告期内，公司暂未引入职业经理人。

**(四) 投资者关系管理情况**

公司重视和加强投资者关系管理工作，自觉履行信息披露义务，公平对待所有投资者与潜在投资者。设立并公告了联系电话和电子邮箱，为投资者关系管理设置了通畅的信息交流渠道，并通过有效形式向投资者答复和反馈相关信息。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。

报告期内，公司战略委员会积极履行职责，根据公司自身的发展状况，对公司的长期发展战略和其他重大事项，从战略角度提出和发表了建议；提名委员会根据公司经营情况和股权结构对董事会的规模和构成提出建议，在董事会组成，董事、高级管理人员的选择标准和程序上提出建议；薪酬与考核委员会充分发挥专业性作用，对董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论，对公司薪酬制度执行情况进行有效监督；审计委员会认真履行相关工作职责，监督公司内部审计制度的实施，负责内部审计与外部审计之间的沟通，确保公司规范运作。

**(六) 独立董事履行职责情况**

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
徐西华	8	8	0	0

罗明生	8	8	0	0
韩新宽	8	8	0	0

**独立董事的意见:**

独立董事已按照相关法律法规和《公司章程》的要求，充分发挥独立董事的作用，利用自己的专业知识，认真履行职责，积极维护公司及全体股东的利益，能够主动的通过多种途径了解公司的生产经营和运作情况，按时出席董事会会议，认真审阅各项议案，对公司重大决策发表了相关独立意见，并进行表决。报告期内，独立董事对聘任或解聘高级管理人员、公司董事、高级管理人员的薪酬等需独立董事发表意见的重大事项，均表示同意意见。

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司拥有独立完整的业务、资产、人员、财务、机构，具有独立面向市场的经营能力。

公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。

公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权和使用权；公司与控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。

公司高级管理人员未在股东单位双重任职，且均在公司领取薪酬；公司员工的劳动、人事、工资报酬、社会保险完全独立管理，公司人员独立。

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，配备了专职的财务会计人员，独立在银行开户、独立纳税，公司财务独立。

公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。公司独立行使经营管理职权，公司机构独立。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

报告期内，公司会计核算体系、财务管理体系、风险控制体系等重大内部管理制度健全，未发生上述管理制度重大缺陷的情况。

1、关于会计核算体系

公司严格按照法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

公司建立有规范、有效的风险控制体系，将风险控制措施落实到决策、执行、监督、反馈等各经营环节，形成有效的“防火墙”，保障公司安全、稳健运行。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司严格执行《年度报告信息披露重大差错追究管理制度》，截止报告披露日，未发生相关人员不履行或不正确履行职责、义务导致年度报告信息披露出现重大差错，对公司造成重大经济损失或造成不良影响的情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	和信审字(2018)第 000611 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市文化东路 59 号盐业大厦七层
审计报告日期	2018 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	冯宏志、刘方微
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

#### 审计报告

和信审字(2018)第 000611 号

迈奇化学股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了迈奇化学股份有限公司（以下简称迈奇化学公司）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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了迈奇化学公司 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，我们独立于迈奇化学公司，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

迈奇化学公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估迈奇化学公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算迈奇化学公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督迈奇化学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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对迈奇化学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迈奇化学公司不能持续经营。

（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。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：冯宏志

中国 济南

中国注册会计师：刘方微

二〇一八年四月二十五日

## 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	附注五（一）	69,732,179.81	29,515,824.14
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	附注五（二）	6,928,418.00	10,061,406.43
应收账款	附注五（三）	61,345,086.31	74,467,931.75
预付款项	附注五（四）	3,412,749.98	7,621,614.32
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	附注五（五）		
买入返售金融资产			
存货	附注五（六）	14,664,725.82	9,053,413.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	附注五（七）	4,281,888.43	19,062.61
<b>流动资产合计</b>		<b>160,365,048.35</b>	<b>130,739,253.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	附注五（八）	108,856,852.58	118,886,127.59
在建工程	附注五（九）	-	-
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	附注五（十）	10,418,760.30	9,859,641.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五（十一）	848,207.52	-
递延所得税资产	附注五（十二）	2,319,618.97	1,719,959.91
其他非流动资产	附注五（十三）	892,933.79	283,000.18
<b>非流动资产合计</b>		<b>123,336,373.16</b>	<b>130,748,729.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>283,701,421.51</b>	<b>261,487,982.23</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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	附注五（十四）	4,500,000.00	9,500,000.00
应付账款	附注五（十五）	48,420,774.15	27,694,544.45
预收款项	附注五（十六）	3,541,179.63	3,538,384.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五（十七）	1,870,959.32	828,028.92
应交税费	附注五（十八）	376,362.51	2,200,368.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款	附注五（十九）	3,120.48	
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>		58,712,396.09	43,761,326.56
<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	附注五（二十）	10,732,556.54	7,415,171.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		10,732,556.54	7,415,171.90
<b>负债合计</b>		69,444,952.63	51,176,498.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五（二十一）	76,920,000.00	76,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（二十二）	34,389,165.90	34,389,165.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	附注五（二十三）		64,654.24
盈余公积	附注五（二十四）	10,361,054.95	9,960,091.01
一般风险准备			
未分配利润	附注五（二十五）	92,586,248.03	88,977,572.62
归属于母公司所有者权益合计		214,256,468.88	210,311,483.77
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		214,256,468.88	210,311,483.77
<b>负债和所有者权益总计</b>		283,701,421.51	261,487,982.23

法定代表人：苗胜利

主管会计工作负责人：赵凤梅

会计机构负责人：安爱淇

## (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>		498,055,932.69	394,613,153.36
其中：营业收入	附注五（二十六）	498,055,932.69	394,613,153.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		497,732,690.05	336,521,285.49
其中：营业成本	附注五（二十六）	452,182,404.56	296,262,325.97
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	附注五（二十七）	2,166,751.80	2,270,658.81
销售费用	附注五（二十八）	19,838,432.54	16,011,773.28
管理费用	附注五（二十九）	23,461,987.61	21,316,953.97
财务费用	附注五（三十）	331,108.03	628,661.77
资产减值损失	附注五（三十一）	-247,994.49	30,911.69
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）	附注五（三十二）	69,041.07	
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）	附注五（三十三）	-17,470.38	
其他收益	附注五（三十四）	2,700,454.36	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,075,267.69	58,091,867.87
加：营业外收入	附注五（三十五）	424,707.97	5,567,550.55
减：营业外支出	附注五（三十六）	89,995.37	20,570.86
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,409,980.29	63,638,847.56
减：所得税费用	附注五（三十七）	-599,659.06	8,739,819.97
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,009,639.35	54,899,027.59
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		4,009,639.35	54,899,027.59
2. 终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,009,639.35	54,899,027.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		4,009,639.35	54,899,027.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,009,639.35	54,899,027.59
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		0.05	0.71
(二) 稀释每股收益		0.05	0.71

法定代表人：苗胜利

主管会计工作负责人：赵凤梅

会计机构负责人：安爱淇

**(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		262,842,273.24	216,933,693.83
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		2,061,528.78	835,691.31
收到其他与经营活动有关的现金	附注五（三十八）	2,135,515.84	5,409,873.97
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>267,039,317.86</b>	<b>223,179,259.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		169,984,953.36	126,749,957.39
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		13,212,970.31	12,707,324.58
支付的各项税费		15,491,935.28	20,763,898.94
支付其他与经营活动有关的现金	附注五（三十八）	21,257,772.60	16,496,730.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>219,947,631.55</b>	<b>176,717,911.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>47,091,686.31</b>	<b>46,461,347.78</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		69,041.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	
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>35,079,041.07</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,328,610.86	12,523,737.29
投资支付的现金		35,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>41,328,610.86</b>	<b>12,523,737.29</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,249,569.79</b>	<b>-12,523,737.29</b>
<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		17,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注五（三十八）	4,700,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		21,700,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		325,760.85	1,033,041.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,325,760.85	28,033,041.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,374,239.15	-20,033,041.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		45,216,355.67	13,904,569.49
加：期初现金及现金等价物余额		20,015,824.14	6,111,254.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		65,232,179.81	20,015,824.14

法定代表人：苗胜利

主管会计工作负责人：赵凤梅

会计机构负责人：安爱淇

## (四) 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	76,920,000.00				34,389,165.90			64,654.24	9,960,091.01		88,977,572.62		210,311,483.77
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	76,920,000.00				34,389,165.90			64,654.24	9,960,091.01		88,977,572.62		210,311,483.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-64,654.24	400,963.94		3,608,675.41		3,944,985.11
（一）综合收益总额											4,009,639.35		4,009,639.35
（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								400,963.94		-400,963.94			
1. 提取盈余公积								400,963.94		-400,963.94			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-64,654.24				-64,654.24	
1. 本期提取								253,376.88				253,376.88	
2. 本期使用								318,031.12				318,031.12	
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	76,920,000.00				34,389,165.90				10,361,054.95		92,586,248.03		214,256,468.88

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

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	般 风 险 准 备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	76,920,000.00				34,389,165.90			51,369.15	4,576,354.26		41,187,188.35		157,124,077.66
加：会计政策变更													
前期差错更正									-106,166.01		-1,618,740.56		-1,724,906.57
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	76,920,000.00				34,389,165.90			51,369.15	4,470,188.25		39,568,447.79		155,399,171.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								13,285.09	5,489,902.76		49,409,124.83		54,912,312.68
（一）综合收益总额											54,899,027.59		54,899,027.59
（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									5,489,902.76		-5,489,902.76		
1. 提取盈余公积									5,489,902.76		-5,489,902.76		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							13,285.09					13,285.09
1. 本期提取							201,606.72					201,606.72
2. 本期使用							188,321.63					188,321.63
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	76,920,000.00				34,389,165.90		64,654.24	9,960,091.01		88,977,572.62		210,311,483.77

法定代表人：苗胜利

主管会计工作负责人：赵凤梅

会计机构负责人：安爱淇

# 迈奇化学股份有限公司

## 二〇一七年度财务报表附注

(如无特别说明, 金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 基本情况

迈奇化学股份有限公司(以下简称“本公司”)系濮阳迈奇科技有限公司以 2013 年 10 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司, 并经过河南省濮阳市工商局批准成立。公司的营业执照统一社会信用代码为 91410900740714244B。

经过历次股权变更, 截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数为 7,692.00 万股, 注册资本为 7,692.00 万元。本公司实际控制人为苗胜利, 持股比例为 33.61%。

公司住所: 河南省濮阳市胜利路西段路北;

所属行业: 化学原料和化学制品制造业;

营业期限: 2002 年 06 月 24 日至 2042 年 06 月 23 日;

主要经营活动: N-甲基吡咯烷酮、N-乙基吡咯烷酮等产品的生产销售。

(二) 本财务报告由本公司董事会于 2018 年 4 月 25 日批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的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(以下简称“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, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### (二) 持续经营

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

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十八)收入”。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2017

年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

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。

## （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。将同时具备持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （六）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账，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。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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；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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （七）金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：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；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：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、金融资产的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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损益。

### ②持有至到期投资

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司

将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司可以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，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。本公司对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（或衍生金融负债），按照成本计量。

## 3、金融负债的确认依据和计量方法

本公司金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相

关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债：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，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 5、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允

价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 7、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或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等；
- ③本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因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的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，或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发生减值时，本公司将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

#### （八）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	单项金额 100 万元以上的应收款项
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，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；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

##### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

信用风险特征组合的确定依据	
组合名称	依据
组合 1	单项金额低于 100 万元的应收款项归入该组合，公司根据以前年度与之相同或相似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，本公司采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20

账龄	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	50
4-5 年 (含 5 年)	80
5 年以上	100

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额 100 万元以下，有客观证据表明其发生了减值的应收款项进行单项测试
坏账准备的计提方法	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

## (九) 存货

### 1、 存货的分类

本公司存货是指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，包括原材料、库存商品、发出商品、周转材料等。

### 2、 发出存货的计价方法

取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按月末一次加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

## (十) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

- 1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2、出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### （十一）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

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

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

#### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他。

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：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## （十二）在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## （十三）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：

(1) 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；

(2) 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；

(3) 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

#### (十四) 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。

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：

(1) 使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，预计的使用寿命具体如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40-50	土地使用年限
软件	5	预计受益期限

并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

##### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### **(十五) 长期资产减值**

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

长期待摊费用的摊销期限：

资产类别	预计受益期（年）
技术服务费	1.5-2

### （十七）职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则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

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

**设定提存计划：**在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

**设定受益计划：**在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

#### 3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （十八）收入

## 1、销售商品

### (1) 销售商品收入确认和计量总体原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

### (2) 本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

#### ①内销收入

##### A.零库存管理客户

对于实行零库存管理的客户，本公司根据与客户签订的合同、订单等要求将商品送达客户指定仓库，由客户仓库管理人员或其指定的第三方物流公司对存货进行管理，客户依据领用并验收合格的产品按月向公司发出开票通知单，并在公司给予的信用期内付款结算，本公司于收到客户开票通知单当月与客户核对产品规格、数量、单价、金额情况，并按照双方核对一致确认的数量及金额开具发票并确认收入。

##### B.其他客户

对于国内销售的其他客户，在产品已装运出库（自提模式）或经客户验收确认（送货模式），同时结合产品销售合同、客户订单等，作为收入确认的时点。

#### ②外销收入

公司外销收入以出口产品已装船，取得出口报关单、货款收款凭据作为收入确认的时点。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

对于本公司提供的产品代加工服务，按照与客户签订的合同，于完成代加工服务并取得收款凭据时作为收入确认的时点。

## 3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

## (十九) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为

所有者投入的资本),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、会计处理方法

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

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

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

## 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:补助文件中明确规定用于购买或构建某项长期资产或依据相关判断能够确认与长期资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:补助文件中明确规定用于某项费用支出或依据相关判断能够确认与费用相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:根据受益对象进行划分。

## 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助,在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## （二十一）租赁

### 1、经营租赁

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

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

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

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

### 2、融资租赁

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

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## （二十二）重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

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

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

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

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	2016 年度持续经营净利润：54,899,027.59 元 2017 年度持续经营净利润：4,009,639.35 元
(2) 自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	中华人民共和国财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》	与日常活动相关的政府补助，本期根据准则计入 2017 年度其他收益 2,700,454.36 元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	财政部于 2017 年 12 月 25 日发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会(2017) 30 号]	处置固定资产损益，本期根据准则计入 2017 年度资产处置收益-17,470.38 元

## 2、会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

### (二十三) 前期会计差错更正

#### 1、前期会计差错的原因

本公司对前期在建项目转固时点以及应付职工薪酬计提情况进行自查发现会计处理不正确，造成本公司前期部分科目存在会计差错。为保证会计核算和披露的正确性，本公司对该前期会计差错事项进行更正。

#### 2、前期会计差错更正对财务状况和经营成果的影响

##### 1) 对 2015 年财务报表的影响

##### ①对资产负债表的影响

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付账款	8,902,185.60	-1,502,028.00	7,400,157.60
固定资产	50,899,195.31	19,073,548.96	69,972,744.27

在建工程	21,276,462.48	-19,859,660.52	1,416,801.96
其他非流动资产		1,496,453.00	1,496,453.00
应付职工薪酬	77,886.84	1,257,312.46	1,335,199.30
应交税费	2,362,451.92	-324,092.45	2,038,359.47
盈余公积	4,576,354.26	-106,166.01	4,470,188.25
未分配利润	41,187,188.35	-1,618,740.56	39,568,447.79

## ②对利润表的影响

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	254,378,422.02	1,112,726.04	255,491,148.06
销售费用	10,919,882.83	-141,881.51	10,778,001.32
管理费用	18,048,568.23	291,335.67	18,339,903.90
净利润	32,864,904.44	-1,061,660.12	31,803,244.32
所得税费用	4,907,272.03	-200,520.08	4,706,751.95

## 2) 对 2016 年财务报表的影响

## ①对资产负债表的影响

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付账款	9,585,256.14	-1,963,641.82	7,621,614.32
固定资产	67,144,000.58	51,742,127.01	118,886,127.59
在建工程	40,143,023.76	-40,143,023.76	
其他非流动资产		283,000.18	283,000.18
应付账款	16,059,175.55	11,635,368.90	27,694,544.45
应交税费	2,457,904.44	-257,536.09	2,200,368.35
盈余公积	10,039,703.48	-79,612.47	9,960,091.01
未分配利润	90,357,331.35	-1,379,758.73	88,977,572.62

## ②对利润表的影响

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	296,399,980.51	-137,654.54	296,262,325.97
销售费用	16,241,629.59	-229,856.31	16,011,773.28
管理费用	21,281,534.85	35,419.12	21,316,953.97
净利润	54,633,492.22	265,535.37	54,899,027.59
所得税费用	8,673,263.61	66,556.36	8,739,819.97

## 四、税项

## (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
增值税出口货物退（免）税	出口产品销售收入	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费及附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费及附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

## （二）税收优惠政策及依据

2017 年 8 月 29 日，公司取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201741000271，有效期三年，根据相关规定，2017 年度至 2019 年度公司继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

#### 1、货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,778.12	6,493.10
银行存款	65,223,401.69	20,009,331.04
其他货币资金	4,500,000.00	9,500,000.00
合计	69,732,179.81	29,515,824.14

#### 2、其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,500,000.00	9,500,000.00
合计	4,500,000.00	9,500,000.00

### （二）应收票据

#### 1、应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,928,418.00	10,061,406.43
合计	6,928,418.00	10,061,406.43

2、本期末公司无已质押的应收票据。

3、本期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认
银行承兑汇票	200,148,974.41	
合计	200,148,974.41	

4、本期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、本期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### （三）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	64,668,887.30	99.68	3,323,800.99	5.14	61,345,086.31
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	208,858.10	0.32	208,858.10	100.00	
合计	64,877,745.40	100.00	3,532,659.09	5.45	61,345,086.31

（续）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	78,439,159.25	100.00	3,971,227.50	5.06	74,467,931.75
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	78,439,159.25	100.00	3,971,227.50	5.06	74,467,931.75

2、本期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	62,861,754.94	3,143,087.75	5.00
1 至 2 年	1,807,132.36	180,713.24	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	64,668,887.30	3,323,800.99	

## 4、本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-247,994.49 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## 5、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宜城市新新能源科技有限公司	82,650.00	82,650.00	100.00	已判决仍未收回款项
东莞市赢创能源科技有限公司	71,800.00	71,800.00	100.00	债务人发生财务困难
河南环宇赛尔新能源科技有限公司	54,408.10	54,408.10	100.00	债务人发生财务困难
合计	208,858.10	208,858.10	100.00	

## 6、本期实际核销的应收账款情况

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	款项是否因关联交易产生
深圳市海太阳实业有限公司	货款	187,170.03	已强制执行仍未收回款项	内部审批手续	否
深圳华粤宝电池有限公司	货款	68,077.80	与对方签订债务重组协议	内部审批手续及客户确认	否
合计		255,247.83			

## 7、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	与本公司关系	账面余额	坏账金额	占应收账款总额的比例(%)
东莞市源源化工有限公司	非关联方	11,163,616.64	558,180.83	17.21
微宏动力系统(湖州)有限公司	非关联方	10,357,029.00	517,851.45	15.96
河北银隆新能源有限公司	非关联方	9,234,353.68	461,717.68	14.23
哈尔滨光宇电源股份有限公司	非关联方	5,518,185.40	275,909.27	8.51
银隆新能源股份有限公司	非关联方	3,912,733.77	195,636.69	6.03
合计		40,185,918.49	2,009,295.92	61.94

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,411,576.98	99.97	7,218,014.32	94.70
1 至 2 年	1,173.00	0.03	403,600.00	5.30
2 至 3 年				
3 年以上				

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	3,412,749.98	100.00	7,621,614.32	100.00

2、本期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

3、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	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例%
河南能源化工集团鹤壁煤化工有限公司	非关联方	1,749,813.03	51.27
濮阳华润燃气有限公司	非关联方	768,623.71	22.52
赣州中能实业有限公司	非关联方	331,871.48	9.72
新疆天智辰业化工有限公司	非关联方	216,741.72	6.35
中国石化长城能源化工(宁夏)有限公司	非关联方	93,535.15	2.74
合计		3,160,585.09	92.60

#### (五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	80,000.00	100.00	80,000.00	100.00	
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	80,000.00	100.00	80,000.00	100.00	

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	80,000.00	100.00	80,000.00	100.00	
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	80,000.00	100.00	80,000.00	100.00	

2、本期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	80,000.00	80,000.00	100.00
合计	80,000.00	80,000.00	

4、本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

5、本期无实际核销的其他应收款情况。

6、本期末其他应收款中无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

7、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	80,000.00	80,000.00
合计	80,000.00	80,000.00

8、按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网河南省电力公司濮阳供电公司	保证金	80,000.00	5 年以上	100.00	80,000.00

**(六) 存货**

1、存货分类

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	6,090,943.74		6,090,943.74	7,547,504.26		7,547,504.26
库存商品	3,464,019.17		3,464,019.17	1,505,909.62		1,505,909.62
发出商品	5,109,762.91		5,109,762.91			
合计	14,664,725.82		14,664,725.82	9,053,413.88		9,053,413.88

2、存货跌价准备

本期末，未发现存货存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

**(七) 其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	127,347.49	

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	4,154,540.94	
预缴城建税		13,343.84
预缴教育费附加		5,718.77
合计	4,281,888.43	19,062.61

### (八) 固定资产

#### 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：	20,909,396.25	137,161,462.51	1,508,999.05	1,781,895.66	161,361,753.47
1.期初余额	20,909,396.25	137,161,462.51	1,508,999.05	1,781,895.66	161,361,753.47
2.本期增加金额	2,583,251.70	923,615.44	-	446,379.81	3,953,246.95
(1) 购置		923,615.44	-	446,379.81	1,369,995.25
(2) 在建工程转入	2,583,251.70				2,583,251.70
(3) 其他转入					-
3.本期减少金额			318,579.52		318,579.52
(1) 处置或报废			318,579.52		318,579.52
4.期末余额	23,492,647.95	138,085,077.95	1,190,419.53	2,228,275.47	164,996,420.90
二、累计折旧	5,013,699.43	35,063,954.53	1,202,885.15	1,195,086.77	42,475,625.88
1.期初余额	5,013,699.43	35,063,954.53	1,202,885.15	1,195,086.77	42,475,625.88
2.本期增加金额	1,023,767.84	12,542,665.84	114,302.76	275,768.13	13,956,504.57
(1) 计提	1,023,767.84	12,542,665.84	114,302.76	275,768.13	13,956,504.57
3.本期减少金额			292,562.13		292,562.13
(1) 处置或报废			292,562.13		292,562.13
4.期末余额	6,037,467.27	47,606,620.37	1,024,625.78	1,470,854.90	56,139,568.32
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	17,455,180.68	90,478,457.58	165,793.75	757,420.57	108,856,852.58
1.期末账面价值	17,455,180.68	90,478,457.58	165,793.75	757,420.57	108,856,852.58
2.期初账面价值	15,895,696.82	102,097,507.98	306,113.90	586,808.89	118,886,127.59

截至 2017 年 12 月 31 日用于抵押的固定资产账面净值为 6,933,213.45 元, 详见附注五、财务报表主要项目注释(四十)所有权或使用权受到限制的资产。

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

#### (九) 在建工程

- 1、本期末无在建工程情况。
- 2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)
电子化学品实验室	1,650,000.00		1,616,938.32	1,616,938.32		98.00	100.00
机修车间	840,000.00		831,178.24	831,178.24		98.95	100.00
合计	2,490,000.00		2,448,116.56	2,448,116.56			

(续)

项目名称	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	期末余额
电子化学品实验室				自筹	
机修车间				自筹	
合计					

- 3、本期末无计提在建工程减值准备情况。

#### (十) 无形资产

- 1、无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	12,348,311.72	338,993.82	12,687,305.54
2.本期增加金额	876,304.03		876,304.03
(1) 购置	876,304.03		876,304.03
(2) 在建工程转入			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	13,224,615.75	338,993.82	13,563,609.57
二、累计摊销			
1.期初余额	2,571,469.63	256,194.49	2,827,664.12

项目	土地使用权	财务软件	合计
2.本期增加金额	294,078.31	23,106.84	317,185.15
(1) 计提	294,078.31	23,106.84	317,185.15
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	2,865,547.94	279,301.33	3,144,849.27
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	10,359,067.81	59,692.49	10,418,760.30
2.期初账面价值	9,776,842.09	82,799.33	9,859,641.42

截至 2017 年 12 月 31 日用于抵押的无形资产账面净值为 9,499,082.29 元, 详见附注五、财务报表主要项目注释(四十)所有权或使用权受到限制的资产。

2、本期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

#### (十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
技术服务费		1,517,830.15	669,622.63		848,207.52
合计		1,517,830.15	669,622.63		848,207.52

说明: 长期待摊费用主要是本公司与其他单位签订的研发项目技术服务协议形成的款项, 在协议约定服务期限内分期进行摊销。

#### (十二) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

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	3,612,659.09	541,898.86	4,051,227.50	607,684.13
递延收益	10,732,556.54	1,609,883.48	7,415,171.90	1,112,275.78
可抵扣亏损	1,118,910.89	167,836.63		
合计	15,464,126.52	2,319,618.97	11,466,399.40	1,719,959.91

2、本期末无未确认递延所得税资产。

**(十三) 其他非流动资产**

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	892,933.79	283,000.18
合计	892,933.79	283,000.18

**(十四) 应付票据**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,500,000.00	9,500,000.00
合计	4,500,000.00	9,500,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据金额。

**(十五) 应付账款**

## 1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款、运费等	44,410,583.46	13,418,739.95
应付设备款	445,038.43	2,315,052.14
应付工程款	1,584,752.82	6,337,272.13
其他	1,980,399.44	5,623,480.23
合计	48,420,774.15	27,694,544.45

2、本期末无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

**(十六) 预收账款**

## 1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,541,179.63	3,538,384.84
合计	3,541,179.63	3,538,384.84

2、本期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

**(十七) 应付职工薪酬**

## 1、应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	828,028.92	13,212,321.12	12,169,390.72	1,870,959.32
离职后福利-设定提存计划		1,043,579.59	1,043,579.59	
合计	828,028.92	14,255,900.71	13,212,970.31	1,870,959.32

## 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	712,462.27	11,187,239.60	10,411,047.04	1,488,654.83

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、职工福利费		887,435.92	887,435.92	
三、社会保险费		416,366.31	416,366.31	
其中医疗保险费		321,835.70	321,835.70	
工伤保险费		68,267.62	68,267.62	
生育保险费		26,262.99	26,262.99	
四、住房公积金		217,853.50	217,853.50	
五、工会经费和职工教育经费	115,566.65	503,425.79	236,687.95	382,304.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				
九、其他				
合计	828,028.92	13,212,321.12	12,169,390.72	1,870,959.32

## 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		1,000,464.38	1,000,464.38	
失业保险		43,115.21	43,115.21	
合计		1,043,579.59	1,043,579.59	

## (十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	12,791.28	269,050.82	
城建税	14,933.21		
企业所得税		1,674,020.45	
个人所得税	12,409.48	17,912.36	
教育费附加	6,399.97		
地方教育费附加	4,266.53	39,916.77	
土地使用税	133,265.84	122,275.18	
印花税	136,095.81	47,109.95	
房产税	56,200.39	30,082.82	
合计	376,362.51	2,200,368.35	

## (十九) 其他应付款

## 1、其他应付款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他	3,120.48
合计	3,120.48

2、本期末无重要的账龄超过 1 年的其他应付款。

### (二十) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	7,415,171.90	4,700,000.00	1,382,615.36	10,732,556.54
合计	7,415,171.90	4,700,000.00	1,382,615.36	10,732,556.54

涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2 万吨/年 GBL/NMP 联合装置项目	5,657,671.90		850,721.16	4,806,950.74	与资产相关
年产 5000 吨 N-乙基吡咯烷酮产业化项目	1,757,500.00		190,000.00	1,567,500.00	与资产相关
年产 2 万吨 N-甲基吡咯烷酮 8 千吨/年回收循环再利用项目		4,700,000.00	341,894.20	4,358,105.80	与资产相关
合计	7,415,171.90	4,700,000.00	1,382,615.36	10,732,556.54	

### (二十一) 股本

项目	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	76,920,000.00						76,920,000.00

### (二十二) 资本公积

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)	34,389,165.90			34,389,165.90
合计	34,389,165.90			34,389,165.90

### (二十三) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	64,654.24	253,376.88	318,031.12	
合计	64,654.24	253,376.88	318,031.12	

本报告期内,安全生产费根据财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企[2012]16号文)的相关规定计提。

### (二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,960,091.01	400,963.94		10,361,054.95
合计	9,960,091.01	400,963.94		10,361,054.95

### (二十五) 未分配利润

## 1、未分配利润明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	88,977,572.62	39,568,447.79	——
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			——
调整后年初未分配利润	88,977,572.62	39,568,447.79	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,009,639.35	54,899,027.59	——
减：提取法定盈余公积	400,963.94	5,489,902.76	净利润的 10.00%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	92,586,248.03	88,977,572.62	

**（二十六）营业收入和营业成本**

## 1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	496,203,043.23	451,219,288.05	389,149,948.22	294,493,569.18
其他业务收入	1,852,889.46	963,116.51	5,463,205.14	1,768,756.79
合计	498,055,932.69	452,182,404.56	394,613,153.36	296,262,325.97

## 2、主营业务收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
甲基吡咯烷酮	468,753,194.84	429,933,167.79	365,651,111.75	276,503,483.81
乙基吡咯烷酮	9,456,860.32	6,809,254.61	8,540,078.55	5,320,621.15
丁内酯	7,826,453.04	6,368,489.83	5,961,607.22	4,134,981.63
氢气	5,735,909.95	5,735,909.95	6,334,422.01	6,334,422.01
其他	4,430,625.08	2,372,465.87	2,662,728.69	2,200,060.58
合计	496,203,043.23	451,219,288.05	389,149,948.22	294,493,569.18

## 3、主营业务收入（分地区）

地区	本期发生额	上期发生额
国内	448,952,880.57	359,013,549.87
其中：华东	137,018,217.83	90,026,019.95
华南	211,694,532.14	191,645,991.42

地区	本期发生额	上期发生额
华中	26,981,721.10	18,794,701.92
华北	38,563,210.08	28,302,485.04
西南	9,264,013.50	6,561,958.37
西北	760,427.35	2,525,470.10
东北	24,670,758.57	21,156,923.07
国外	47,250,162.66	30,136,398.35
合计	496,203,043.23	389,149,948.22

## 4、公司前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	东莞市源源化工有限公司	134,892,791.30	27.08
2	江苏天奈科技股份有限公司	37,669,230.73	7.56
3	微宏动力系统（湖州）有限公司	33,412,854.74	6.71
4	银隆小计： 河北银隆新能源有限公司	25,990,197.58	5.22
	银隆新能源股份有限公司	17,092,726.35	3.43
	银隆新能源股份有限公司	8,897,471.23	1.79
5	深圳市三顺纳米新材料股份有限公司	16,025,641.03	3.22
	合计	247,990,715.38	49.79

## (二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	684,021.22	838,735.56
教育费附加	293,151.95	359,458.10
地方教育费附加	195,434.63	239,638.73
印花税	338,908.76	246,594.65
房产税	146,448.85	120,331.28
土地使用税	506,266.39	464,400.49
车船税	2,520.00	1,500.00
合计	2,166,751.80	2,270,658.81

## (二十八) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,845,567.77	1,473,078.85
差旅费	543,881.98	311,188.57
办公费	393,068.85	207,509.84

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	15,616,371.79	12,989,017.11
招待费	171,971.59	116,116.00
出口费用	772,159.47	337,183.94
广告宣传费	302,928.02	404,731.42
其他费用	192,483.07	172,947.55
合计	19,838,432.54	16,011,773.28

**(二十九) 管理费用**

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,855,173.90	2,164,727.07
差旅费	901,247.92	663,149.76
办公费	378,754.07	279,129.17
通讯费	41,210.00	55,001.00
折旧摊销	1,128,063.65	1,629,429.15
招待费	620,676.58	530,974.76
修理费	147,237.14	227,408.93
研发费	16,084,544.60	14,099,422.72
保安服务费	140,400.00	109,800.00
低值易耗品	14,330.00	13,174.96
中介机构费	390,446.98	932,342.13
其他费用	759,902.77	612,394.32
合计	23,461,987.61	21,316,953.97

**(三十) 财务费用**

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	325,760.85	1,033,041.00
减：利息收入	509,656.36	265,544.58
汇兑损益	413,258.54	-186,226.83
业务手续费	101,745.00	47,392.18
合计	331,108.03	628,661.77

**(三十一) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-247,994.49	30,911.69
合计	-247,994.49	30,911.69

**(三十二) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	69,041.07	
合计	69,041.07	

**(三十三) 资产处置收益**

资产处置收益来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	-17,470.38		-17,470.38
合计	-17,470.38		-17,470.38

**(三十四) 其他收益**

## 1、其他收益明细如下

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	2,700,454.36		2,700,454.36
合计	2,700,454.36		2,700,454.36

## 2、计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
年产 2 万吨 N-甲基吡咯烷酮扩建项目	850,721.16		与资产相关
年产 5000 吨 N-乙基吡咯烷酮产业化项目	190,000.00		与资产相关
年产 2 万吨 N-甲基吡咯烷酮 8 千吨/年回收循环再利用项目	341,894.20		与资产相关
省企业研发财政补助专项资金	430,000.00		与收益相关
企业研发市级财政补助资金	430,000.00		与收益相关
2017 年河南省专利权质押融资补贴	200,000.00		与收益相关
2016 年经济技术开发区工业经济结构调整奖	150,000.00		与收益相关
市财政局 2016 年科技计划项目后续经费	70,000.00		与收益相关
濮阳市失业保险处失业保险补贴	35,280.00		与收益相关
知识产权局专利资助资金	2,559.00		与收益相关
合计	2,700,454.36		

**(三十五) 营业外收入**

## 1、营业外收入明细如下

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
债务重组利得			
接受捐赠			

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
与企业日常活动无关的政府补助	304,900.00	5,210,935.16	304,900.00
盘盈利得			
非流动资产毁损报废利得			
其他	119,807.97	356,615.39	119,807.97
合计	424,707.97	5,567,550.55	424,707.97

## 2、计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年市财政局濮阳市中小企业发展专项资金	200,000.00		与收益相关
濮阳市专利发展专项资金	60,000.00		与收益相关
市财政局提升国际化经营能力项目资金	27,900.00		与收益相关
市财政局关于对外经贸发展专项资金	17,000.00		与收益相关
年产 2 万吨 N-甲基吡咯烷酮扩建项目		850,721.16	与资产相关
年产 5000 吨 N-乙基吡咯烷酮产业化项目		142,500.00	与资产相关
2014 年濮阳市先进制造业专项引导资金		1,500,000.00	与收益相关
2014 年度“131”工程支持企业创新等专项资金		200,000.00	与收益相关
上期发生额工业经济发展贡献奖资金		100,000.00	与收益相关
残疾人就业奖金		800.00	与收益相关
知识产权事业发展专项经费		200,000.00	与收益相关
知识产权局专利资助资金		1,000.00	与收益相关
财政局上市奖励		500,000.00	与收益相关
高新区鼓励企业上市奖励		500,000.00	与收益相关
2015 年市科技计划项目经费		200,000.00	与收益相关
2016 年市级科技计划项目经费		80,000.00	与收益相关
豫人社(2015)30 号失业保险金补贴资金		33,914.00	与收益相关
研发经费补助资金		350,000.00	与收益相关
2015 出口其他专项扶持资金		550,000.00	与收益相关
失业保险处数据信息采集费		2,000.00	与收益相关
合计	304,900.00	5,210,935.16	

## (三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	64,673.91		64,673.91

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
公益性捐赠支出	10,000.00	10,000.00	10,000.00
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	15,321.46	10,570.86	15,321.46
合计	89,995.37	20,570.86	89,995.37

**(三十七) 所得税费用**

## 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用		8,637,376.05
递延所得税费用	-599,659.06	102,443.92
合计	-599,659.06	8,739,819.97

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,409,980.29	63,638,847.56
按适用税率计算的所得税费用	511,497.04	9,545,827.13
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
研发支出加计扣除的影响	-1,219,203.14	-918,103.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	108,047.04	112,096.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期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		
所得税费用	-599,659.06	8,739,819.97

**(三十八) 现金流量表项目注释**

## 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他	1,625,859.48	5,144,329.39
利息收入	509,656.36	265,544.58
合计	2,135,515.84	5,409,873.97

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	21,232,451.14	16,476,159.56

项目	本期发生额	上期发生额
其他	25,321.46	20,570.86
合计	21,257,772.60	16,496,730.42

## 3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,700,000.00	
合计	4,700,000.00	

## (三十九) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,009,639.35	54,899,027.59
加：资产减值准备	-247,994.49	30,911.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,956,504.57	9,177,716.19
无形资产摊销	317,185.15	341,834.27
长期待摊费用摊销	669,622.63	
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）	17,470.38	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	325,760.85	1,033,041.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,041.07	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-599,659.06	102,443.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,611,311.94	5,910,641.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,808,580.49	-34,844,434.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,514,929.45	9,810,165.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,091,686.31	46,461,347.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	65,232,179.81	20,015,824.14
减：现金的期初余额	20,015,824.14	6,111,254.65
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	45,216,355.67	13,904,569.49

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	65,232,179.81	20,015,824.14
其中：库存现金	8,778.12	6,493.10
可随时用于支付的银行存款	65,223,401.69	20,009,331.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	65,232,179.81	20,015,824.14
其中：母公司或内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### (四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额
货币资金	4,500,000.00	9,500,000.00
固定资产	6,933,213.45	7,358,495.25
无形资产	9,499,082.29	9,776,842.09
合计	20,932,295.74	26,635,337.34

#### 受限资产情况：

截至 2017 年 12 月 31 日，公司以一项发明专利和十七项实用新型专利作为质押、以账面净值 9,499,082.29 元土地使用权和账面净值 6,933,213.45 元房屋作为抵押及股东苗胜利先生及其配偶李青粉女士作为保证人，与中国银行股份有限公司濮阳分行签订编号为 2017 年 PYH7131 字 005 号与 2017 年 PYH7131 字 012 号的借款合同，分别向中国银行股份有限公司濮阳分行借款人民币 10,000,000.00 元与 7,000,000.00 元。借款期限分别为自 2017 年 04 月 28 日至 2018 年 04 月 28 日与自 2017 年 05 月 12 日至 2018 年 05 月 12 日。

#### 质押物清单：

序号	质押物名称	专利号	账面价值
1	一种 N-甲基吡咯烷酮的合成方法	200910064503.40	
2	一种层流式生产 N-甲基吡咯烷酮的反应装置	201120166366.80	
3	催化剂更换装置	201120340282.10	
4	液体计量泵	201120338327.10	
5	圆桶搬运工具	201120338298.90	
6	废热利用回收器	201120340287.40	
7	液体物料倒料管	201120338336.00	
8	开桶盖器	201120361374.80	
9	氢压机清液装置	201120361372.90	
10	一种新型装车平台	201120319625.60	
11	新型转化器	201120398978.X	
12	真空取样器	201120319640.00	
13	氨合成回路分离器	201120399193.40	
14	一种精馏连续釜排装置	201320195072.70	
15	一种气体除雾装置	201320195073.10	
16	一种催化剂保护装置	201320195639.00	
17	一种液体沉降装置	201320195071.20	
18	一种固定床反应器进料分布器	201320195063.80	

抵押物清单：

序号	抵押物	账面价值	抵押合同	抵押权人	被担保人	抵押期限	担保事项
1	土地使用权	5,282,879.84	2014 年 PYH7131 高抵字 022 号	中国 银 行 股 份 有 限 公 司 濮 阳 分 行	迈奇化学 股份有限 公司	2014 年 10 月 15 日 - 2017 年 12 月 31 日	截至本财务报 告出具日，该抵 押合同项下无 借款
2	土地使用权	4,216,202.45					
3	办公楼	6,933,213.45					

#### (四十一) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	344,900.00	6.5342	2,253,645.58

## 六、关联方及关联交易

### (一) 公司的实际控制人

公司的实际控制人、控股股东是苗胜利。

### (二) 持有公司 5%以上股份的其他股东

其他关联方名称	与公司关系
深圳中创一号基金企业（有限合伙）	公司股东
蒋国春	公司股东

**（三）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
肖强	董事、高级管理人员
舒元	董事
赵凤梅	董事、高级管理人员
徐西华	董事
罗明生	董事
韩新宽	董事
高英杰	监事
刘红义	监事
陈凤霞	监事
宋国全	高级管理人员
李凯	高级管理人员
梁振雨	高级管理人员
张晓静	高级管理人员
河北锦绮化纤有限公司	公司控股股东、实际控制人、董事长苗胜利之子苗惠鹏担任该公司董事
珠海迈奇商贸有限公司	公司控股股东、实际控制人、董事长苗胜利之子苗惠鹏持有该公司 100% 股权，并担任该公司执行董事、经理
广东中大创业投资管理有限公司	公司主要股东中创一号的执行事务合伙人；公司董事舒元担任该公司董事长
广东中创供应链服务股份有限公司	公司董事舒元担任该公司董事
广东海鳌信息科技股份有限公司	公司董事舒元担任该公司董事长
广东庖丁技术开发股份有限公司	公司董事舒元担任该公司董事长
广东医谷产业园投资管理股份有限公司	公司董事舒元担任该公司董事长
广州云珠沙龙股份有限公司	公司董事舒元担任该公司董事长
广东麦迪高股份有限公司	公司董事舒元担任该公司董事长
广东中创学院管理有限公司	公司董事舒元担任该公司执行董事
广州市中创集团股份有限公司	公司董事舒元担任该公司董事长
上海中续创业孵化器有限公司	公司董事舒元担任该公司执行董事
广东材料谷高新产业孵化器股份有限公司	公司董事舒元担任该公司董事长
中創國際金融控股有限公司	公司董事舒元担任该公司董事
广东钢正建材股份有限公司	公司董事舒元担任该公司董事长

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广明源光科技股份有限公司	公司董事舒元担任该公司独立董事
濮阳市好邻居食品有限公司	公司监事高英杰之子高启星持有该公司 70%的股权并担任该公司的董事
濮阳市吴商商贸有限公司	公司监事高英杰之子高启星持有该公司 51%的股权并担任该公司的董事
濮阳市濮鑫广告设计有限公司	公司监事高英杰之子高启星持有该公司 60%的股权并担任该公司的董事
金龙机电股份有限公司	公司独立董事徐西华担任该公司独立董事
哈森商贸(中国)股份有限公司	公司独立董事徐西华担任该公司独立董事
河南省交通规划设计研究院股份有限公司	公司独立董事韩新宽担任该公司独立董事
杭州福膜新材料科技股份有限公司	公司独立董事韩新宽担任该公司独立董事
苏州工业园区长征石化有限公司	持有公司 5%以上股东蒋国春持有该企业 80%的股权并担任该企业董事、总经理
江苏凯米膜科技股份有限公司	持股公司 5%以上股东蒋国春报告期内曾担任该公司董事
江苏南大苏富特科技有限公司	持股公司 5%以上股东蒋国春担任该公司执行董事
南京萱蒲贸易有限公司	持股公司 5%以上股东蒋国春持有该公司 50%股权
江苏永迈循环科技有限公司	持股公司 5%以上股东蒋国春持有该公司 33%股权

#### (四) 关联交易情况

##### 1、关联担保情况

担保方	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
苗胜利、李青粉	迈奇化学股份有限公司	3,000.00 万元	2017/4/12	2018/12/31	否

说明：2017 年 04 月 12 日，本公司董事长苗胜利先生及其配偶李青粉女士与中国银行股份有限公司濮阳分行签订编号为 2017 年 PYH 高保字 005 号的最高额保证合同，为本公司在 2017 年 04 月 12 日至 2018 年 12 月 31 日期间提供最高不超过 3000.00 万元债务担保。2017 年 04 月 28 日与 2017 年 05 月 12 日本公司从中国银行股份有限公司濮阳分行分别取得借款人民币 10,000,000.00 元与人民币 7,000,000.00 元，截至 2017 年 12 月 31 日本公司已还清上述借款。

## 七、承诺及或有事项

### (一) 重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要说明的其他重要事项。

## 十、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-17,470.38	
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）	3,005,354.36	5,210,935.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
除上述各项之外的其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,853.67	336,044.53
小计	3,086,737.65	5,546,979.69
所得税影响额	465,308.87	770,149.41
合计	2,621,428.78	4,776,830.28

### （二）净资产收益率及每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

本期发生额	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.89	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.02	0.02

（续）

上期发生额	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.02	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.41	0.65	0.65

迈奇化学股份有限公司（公章）  
二〇一八年四月二十五日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

迈奇化学股份有限公司董事会秘书办公室

迈奇化学股份有限公司

董事会

2018年4月25日