



中研股份

NEEQ : 835017

吉林省中研高分子材料股份有限公司

Jilin Joinature Polymer Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年5月29日上午8时30分，吉林省副省长朱天舒、长春市绿园区长薛文革、常务副区长李瑞及省市相关领导等一行人，莅临吉林省中研高分子材料股份有限公司走访调研。



2018年9月，吉林省科技小巨人是由省科技厅、省工信厅、省财政厅认定的，中研股份在研发投入、创新实力、知识产权、科技成果等众多指标上表现都十分突出，获得评审组的一致认可，获得此项殊荣。



2018年4月24日，第32届CHINAPLAS2018国际橡塑展在上海虹桥国家会展中心盛装启幕。汇聚了4000多家来自中国和海外的参展商，联同德国、奥地利、意大利、瑞士、台湾、日本、韩国、美国等12个国家及地区的展团。作为聚醚醚酮领域的技术创新者，中研股份携聚醚醚酮(PEEK)材料系列产品亮相本届展会。中研股份始终坚持以客户为中心的服务理念，不断为客户开发差异化的创新解决方案。



Test Report

No. TSNEC1802327501

Date: 19 Dec 2018

Page 1 of 5

JILIN JOINTURE POLYMER CO., LTD.

NO. 1177, ZHONGYAN ROAD, LUYUAN ECONOMIC DEVELOPMENT ZONE, CHANGCHUN, JILIN CHINA

The following sample(s) was/were submitted and identified on behalf of the clients as : PD-PEEK

SGS Job No. : TP18-010261 - TJ

Model No. : 770G

Date of Sample Received : 14 Dec 2018

Testing Period : 14 Dec 2018 - 19 Dec 2018

Test Requested : Selected test(s) as requested by client.

Test Method : Please refer to test protocol.

2018年中研公司完成了REACH预注册向正式注册的转变,对苯二酚和4,4'-二氟二苯甲酮两种单体各1-10吨的吨位注册。

医疗级PEEK在原来的致敏性、刺激性、体外细胞毒性、重金属残存检测的基础上,又通过了亚慢性毒性测试。

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	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、中研高塑、中研股份	指	吉林省中研高分子材料股份有限公司，前身为吉林省中研高性能工程塑料股份有限公司
有限公司、中研有限	指	吉林省中研高性能工程塑料有限公司，系吉林省中研高性能工程塑料股份有限公司前身
长春洁润	指	长春洁润塑料制品有限公司
金正投资	指	吉林省金正投资有限公司
金正新能源、金正高分子	指	吉林金正新能源科技有限公司前身为吉林金正高分子材料研发有限公司
科技投资基金	指	吉林省科技投资基金有限公司
科技大市场	指	长春科技大市场创业投资有限公司
科技发展	指	长春市科技发展中心
科技投资	指	长春科技风险投资有限公司
新兴基金	指	长春市新兴产业股权投资基金有限公司
聚醚醚酮	指	英文名称：PEEK，是英国帝国化学 ICI 公司 1977 年在实验合成过程中，偶然发现的一种新型高性能聚合物
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	吉林省中研高分子材料股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	吉林省中研高分子材料股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林省中研高分子材料股份有限公司董事会
监事会	指	吉林省中研高分子材料股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
立信会计所、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律所、律师事务所	指	辽宁法大律师事务所
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。

公司负责人谢怀杰、主管会计工作负责人杨丽萍及会计机构负责人（会计主管人员）王明卓保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
市场竞争风险	国外公司目前拥有更大的生产规模及多年的营销网络。国内公司随着生产工艺的不断成熟，产品质量基本达到了国际标准，并以其较低的成本冲击国内外市场。
核心技术人员、核心技术失密风险	公司的发展对技术人员要求较高，核心技术人员对公司业务的发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已经建成较高素质的技术人员队伍及核心技术保密措施，为公司的长远发展奠定了良好基础。截至目前，公司未发生过核心技术人员流失的情况，但是，随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧。一旦核心技术人员离开公司或公司主要技术人员泄露公司技术机密，将可能给公司的生产经营和发展造成不利影响。
新产品市场风险	公司所研发的聚醚醚酮的细粉喷涂级项目、超纯聚醚醚酮项目、复合改性项目、超韧聚醚醚酮系列-1石油扶正器、超耐磨聚醚醚酮-1高温球阀密封圈、彩色聚醚醚酮-1一种彩色聚醚醚酮设计配方，存在着巨大的市场空间。细粉项目已取得专利证书，证书号为：201510202173.6，发明创造名称为：一种聚醚醚酮粉末涂料及其制备方法；超纯聚醚醚酮项目已通过专利申请审核；复合改性项目已取得专利证书，证书号为：201510201801.9，发明创造名称为：一种防静电聚醚醚酮复合材料及其制备方法。上述三个研发项目已确认为无形资产并从2016年12月开始摊销。但市场销售状况还不能完全确定，存在研发项目的高投入能否带来高回报，市场具有不确定性。
公司治理风险	股份公司于2015年3月23日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但

	<p>是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在办公经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，公司存在一定内部治理风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>谢怀杰为公司实际控制人，直接、间接持有公司 43.85%股份，能够对公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。</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	吉林省中研高分子材料股份有限公司
英文名称及缩写	Jilin Joinature Polymer Co.,Ltd.
证券简称	中研股份
证券代码	835017
法定代表人	谢怀杰
办公地址	吉林省长春市绿园经济技术开发区中研路 1177 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高芳
职务	董秘
电话	0431-89625599
传真	0431-85668991
电子邮箱	jlzypeek@126.com
公司网址	http://www.zypeek.cn
联系地址及邮政编码	吉林省长春市绿园经济技术开发区中研路 1177 号 130113
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 12 月 22 日
挂牌时间	2015 年 12 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	化学原料和化学制品制造业（C-26）
主要产品与服务项目	主要产品：封端聚醚醚酮（FD-PEEK）及其复合产品 产品型号：770G、770PF、550G、550PF、330G、330PF 等 服务项目：产品的研发、生产、售后服务及产品销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	89,029,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	长春洁润塑料制品有限公司
实际控制人及其一致行动人	谢怀杰，吉林省金正投资有限公司、吉林金正新能源科技有限公司、谢雨凝及毕鑫系一致行动人

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	912201017944147654	否
注册地址	长春市绿园区绿园经济开发区先进制造业园区中研路 1177 号	否
注册资本（元）	89,029,000	否

注册资本与总股本一致。

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	田伟、窦海峰
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 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	86,572,869.66	48,556,146.22	78.29%
毛利率%	45.76%	50.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,148,357.70	5,048,719.20	120.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,334,708.80	2,632,278.07	254.63%
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）	5.66%	3.49%	-
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）	4.74%	1.82%	-
基本每股收益	0.13	0.06	116.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	217,647,935.91	203,133,242.65	7.15%
负债总计	15,216,946.58	11,850,611.02	28.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	202,430,989.33	191,282,631.63	5.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.27	2.15	5.83%
资产负债率%（母公司）	6.91%	5.83%	-
资产负债率%（合并）	6.99%	5.83%	-
流动比率	10.40	14.30	-
利息保障倍数	0	4.38	-

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	10,219,707.73	-10,049,528.40	201.69%
应收账款周转率	6.37	3.35	-
存货周转率	1.43	1.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.15%	32.29%	-
营业收入增长率%	78.29%	83.03%	-
净利润增长率%	120.82%	-23.78%	-

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	89,029,000	89,029,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-420,836.03
越权审批或无正式批文的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,445,979.60
委托他人投资或管理资产的损益	936,997.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-700,018.61
其他符合非常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	2,262,122.13
所得税影响数	448,473.23
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,813,648.90

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 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
应收票据	7,221,183.01	-	-	-
应收账款	14,241,045.21	-	-	-
应收票据及应收账款	-	21,462,228.22	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	390,739.26	-	-	-
应付票据及应付账款	-	390,739.26	-	-
工程物资	489,692.29	-	-	-
在建工程	241,747.58	731,439.87	-	-
研发费用	-	3,269,362.07	-	-
管理费用	15,134,087.85	11,864,725.78	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于化学原料和化学制品制造业的聚醚醚酮生产商，是国家级高新技术企业，省级企业技术中心，并与多家高校和科研机构有良好的合作关系，参与了多项行业标准的制订。拥有以下关键资源：2 项国际专利、5 项国内发明专利、9 项国内实用新型，美国 FDA 认证 3 项（美国食品药品监督管理局颁发）、美国 UL 认证（美国保险商实验出具的认证）、美国 FAR 认证（美国航空管理条例规定认证）、欧盟 Reach 预注册（欧洲市场的化学品综合程序认定）、欧盟 ROHS 指令认证（欧盟立法制定的强制性标准）、全国第四届创新创业大赛新材料企业组第二名证书、“千吨级封端聚醚醚酮系列产品及产业化”成果鉴定证书、第二届中国军民两用技术创新应用大赛产业化类铜奖。具备使用世界聚醚醚酮行业内最先进的五千立升釜聚合技术进行工业化生产的能力。

公司为聚醚醚酮产品使用商和下游产品经营商提供封端聚醚醚酮（FD-PEEK）及其复合产品的销售及个性化解决方案，公司通过国内直销，国外代理销售模式开拓业务，收入来源是封端聚醚醚酮（FD-PEEK）及其复合产品销售。

1、生产模式

公司产品为聚醚醚酮及聚醚醚酮复合材料，广泛应用于航天、汽车、电子、医疗等领域；根据产品的自身特点，生产上采取“以销定产”的模式，时刻把握市场需求及创新应用，确保本产品在教育领域的占有率以及产品销售的逐年递增。

2、销售模式

公司销售主要采用直销的方式进行，在直销的基础上兼顾拓展海外经销商，通过近几年的市场开拓，已经建立了日趋完善的营销体系和网络；通过长期的积累，建立了良好的客户关系、较为完备的客户服务和技术支持体系。为了整合销售网络资源，增强企业竞争优势，公司坚持“以客户为关注焦点”的营销理念，与客户合作、共同发展。

3、盈利模式

公司的盈利主要来自于聚醚醚酮及聚醚醚酮衍生产品的销售所产生的销售利润，凭借本公司在高性能工程塑料-聚醚醚酮行业技术和性能上的优势和竞争力，以及市场对该产品不断增长的需求，公司的产品销售取得了一定的利润空间。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

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

一、经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 86,572,869.66 元，较上年同比增长 78.29%；实现净利润 11,148,357.70 元，较上年同比增长 120.82%；截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 217,647,935.91 元，较上年同比增长 7.15%；净资产为 202,430,989.33 元，较上年同比增长 5.83%。

二、生产方面

2018 年是公司发展历程中重要的一年，也是生产大踏步前进，全面优化的一年。生产管理部自 2018 年开展工作以来，通过资源统一调配，加快反应速度，生产过程互相支援，非生产节拍调休，人员调整等方式。在生产量大大幅度增加，产品质量得到保证的前提下，节约大量成本。

三、研发方面

研发主要职责有基础研究、复合材料研发、技术服务以及检测；低粘度、热稳定、抗氧化、结晶度等基础项研究。

四、销售方面

2018 年整体销售情况良好，电子领域出现爆发式增长，公司的销售全面增长离不开生产、技术等其他部门的全力配合，同时也离不开售前、售中及售后人员的不懈努力，销售全员吃苦耐劳，创新思维，用自己执着的精神、非凡的意志为中研的市场开发和品牌建设打下了坚实的基础，并取得了良好的销售业绩。

(二) 行业情况

1、国际聚醚醚酮产业现状

目前全球的 PEEK 市场份额有英国威格斯、德国德固赛、美国苏威和中研股份等多家原材料生产商占据，适用行业也从单一的军工领域扩展到汽车运输、机械制造、核能地热、航空航天、电子电器、石油化工、医疗等领域。国际市场上 PEEK 树脂消费量也从 80 年代初的不足 50 吨到 2016 年的接近 7000 吨。而且近几年聚醚醚酮的消费量正在以每年约 30%的增量在快速发展。PEEK 树脂产量的 40%用于汽车工业,先进车型的 PEEK 树脂用量已达到 200g/台。在 PEEK 的需求中,西欧占 55%,美国占 35%,亚太占 10%。在国际市场上,标准级 PEEK 售价一般为 700-1100 元人民币每公斤,过高的价格限制其应用范围。

2、国内聚醚醚酮产业现状

在中国，由于 PEEK 优良的性能，被视为战略性国防军工材料，对其研究一直被列入“七五--十五”国家重点科技攻关项目和“863 计划”。我国的《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》明确阐述：战略性新兴产业规模年均增长率保持在 20%以上，到 2020 年，战略性新兴产业增加值占国内生产总值比重达到 15% (2015 年规划值为 8%)；新能源、新材料、新能源汽车产业将成为国民经济先导产业。目前，聚醚醚酮（PEEK）作为新材料技术名列前沿技术之一，所有这些都为聚醚醚酮产业提供了巨大的行业机遇。我国原材料生产企业的技术水平逐步提高，部分塑料基质和助剂在质量上已经接近国际水平，打破了国外竞争对手在原材料上的垄断地位，从而有力促进国内 PEEK 行业的发展。国产 PEEK 由于原料和设备全部立足于国内,降低了生产成本,使国产 PEEK 的市场售价可大幅度低于国际市场现价。国产 PEEK 投产后,很快实现了替代进口,占领国内市场。在国内市场上,标准级 PEEK 售价一般为 500-800 元人民币每公斤,适合的价格更容易拓展其应用范围。

(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	9,537,451.56	4.38%	8,368,345.92	4.12%	13.97%
应收票据与应收账款	19,406,282.19	8.92%	21,462,228.22	10.57%	-9.58%
存货	37,893,646.04	17.14%	27,687,220.83	13.63%	36.86%
投资性房地产			-	-	-
长期股权投资	-		-	-	-
其他流动资产	11,008,340.98	5.06%	28,199,551.66	13.88%	-60.96%
固定资产	74,970,365.67	34.45%	62,450,071.76	30.74%	20.05%
在建工程	3,435,051.82	1.58%	731,439.87	0.36%	369.63%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
无形资产	46,648,219.54	21.43%	48,884,215.96	24.07%	-4.57%

资产负债项目重大变动原因：

占资产总额比重超过 10%，且变动超过 30%的项目如下：

1. 存货变动率较大的原因在于原材料金额的增加，自制半成品与产成品变化比率较小；而原材料变动的原因在于销量增加，采购增加了原材料储备所致。
2. 其他流动资产变动幅度较大的原因在于本期期末购买理财产品减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	86,572,869.66	-	48,556,146.22	-	78.29%
营业成本	46,958,548.65	54.24%	24,110,877.16	49.66%	94.76%
毛利率%	45.76%	-	50.34%	-	-
管理费用	16,240,625.59	18.76%	11,864,725.78	24.44%	36.88%
研发费用	5,644,020.44	6.52%	3,269,362.07	6.73%	72.63%
销售费用	11,787,907.86	13.62%	3,850,532.42	7.93%	206.14%
财务费用	-20,663.75	-0.02%	1,950,890.38	4.02%	-101.60%
资产减值损失	-196,548.70	-0.23%	129,427.12	0.27%	-251.86%
其他收益	6,729,979.60	7.77%	569,316.58	1.17%	1,082.12%
投资收益	936,997.17	1.08%	6,643.84	0.01%	14,003.25%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-

资产处置收益	-417,130.90	-0.48%	-	-	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	12,730,831.54	14.71%	3,307,876.28	6.81%	284.86%
营业外收入	190,853.82	0.22%	2,315,452.82	4.77%	-91.76%
营业外支出	894,577.56	1.03%	47,621.59	0.10%	1,778.51%
净利润	11,148,357.70	12.88%	5,048,719.20	10.40%	120.86%

项目重大变动原因：

占营业收入比重超过 10%，且变动超过 30%的项目如下：

- 1.营业收入变动幅度较大的原因在于公司产品质量逐渐获得市场认可以及修订了销售人员提成办法，激发销售人员积极性导致产品销量增加所致。
- 2.营业成本变动幅度较大的原因在于公司销量增加导致成本增加所致，成本的增加比例大于收入的原因在于新增的设备折旧与适应国家环保要求动力供应由煤改成电所增加成本所致。
- 3.管理费用变动幅度较大的原因在于固定资产折旧、新增员工相关费用、业务招待费增长所致。
- 4.销售费用变动率为 206.14%的原因在于公司购买产品保险及随销量增加的业务提成所致。
- 5.营业利润变动幅度较大、净利润变动幅度较大的原因在于公司销售收入大增所致。

(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	86,525,213.04	48,441,913.00	78.62%
其他业务收入	47,656.62	114,233.22	-58.28%
主营业务成本	46,842,825.26	24,014,688.09	95.06%
其他业务成本	115,723.39	96,189.07	20.31%

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%
粉料	11,927,765.70	13.78	7,756,668.36	15.97
粒料	74,597,447.34	86.17	40,685,244.64	83.79

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成未发生重大变化。

(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	苏州工业园区龙跃环保设备厂	19,048,954.35	22.00%	否
2	宁波哲能精密塑料有限公司	13,960,675.23	16.13%	否
3	江苏君华特种工程塑料制品有限公司	6,512,970.94	7.52%	否

4	中国科学院上海有机化学研究所	6,284,644.85	7.26%	否
5	南京首塑特种塑料制品有限公司	5,413,532.36	6.25%	否
合计		51,220,777.73	59.16%	-

注：应收账款期末余额为 12,475,020.65 元，其中应收账款期末余额前五名合计为 8,058,160.65 元，占期末应收账款余额的 65.00%，其中期末应收苏州工业园区龙跃环保设备厂 1,200,055.25 元，应收宁波哲能精密塑料有限公司 559,157.45 元，应收江苏君华特种工程塑料制品有限公司 18,682.60 元，应收中国科学院上海有机化学研究所 1,950,000 元，南京首塑特种塑料制品有限公司 679,935.50 元。

(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	营兴福化工有限公司	17,090,000.00	24.73%	否
2	江苏新瀚新材料股份有限公司	16,294,500.00	23.58%	否
3	上海棋成实业有限公司	4,300,000.00	6.22%	否
4	沈阳世杰电器有限公司	2,980,000.00	4.31%	否
5	长春天成机械工程有限公司	2,822,311.00	4.08%	否
合计		43,486,811.00	62.92%	-

注：应付账款期末余额为 530,294.20 元，其中应付账款期末余额前五名合计为 325,163.00 元，占期末应付账款余额的 61.32%，前五名材料供应商应付金额均为 0 元；期末应付沈阳世杰电器 149,000.00 元，期末应付中国人民解放军第七三一二工厂 57,000 元，期末应付晴思贸易（上海）有限公司 49,240.00 元，期末应付江苏宇通干燥工程有限公司 37,590.00 元，期末应付威海化工机械有限公司 32,333.00 元。

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	10,219,707.73	-10,049,528.40	201.69%
投资活动产生的现金流量净额	-6,600,475.71	-33,235,551.25	80.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,450,126.38	48,596,774.62	105.84%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额增加 201.69% 的原因在于公司销售回款增加，且变更工程类款项付款方式所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额变动幅度较大的原因在于公司购买理财产品净额下降与购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加的合计所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额变动幅度较大的原因在于公司本年度偿还以前年度关联方借款，以及上期有权益筹资 76,011,014.00 元，本期未进行权益筹资所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2018 年末，本公司共有一家全资子公司，无参股公司。报告期内，本公司新设一家全资子公司，是上海尚昆新材料科技有限公司。

2017 年 11 月 29 日，经公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于设立吉林省中研高分子材料股份有限公司上海分公司的议案》；2018 年 9 月 10 日为优化公司业务结构和治理架构，经公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于注销吉林省中研高分子材料股份有限公司上海分公司的议案》和《关于吉林省中研高分子材料股份有限公司对外投资设立全资子公司的议案》。

上海尚昆新材料科技有限公司，注册资本 50 万元，成立日期 2018 年 10 月 18 日，法定代表人谢怀杰，经营范围为从事化工新材料技术、化工专业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2017 年 11 月 29 日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司拟使用部分闲置募集资金和自有资金购买银行理财产品的议案》：拟使用不超过人民币 2300 万元（含 2300 万元）的闲置募集资金和不超过人民币 500 万元（含 500 万元）的自有资金适时投资高安全性、低风险、流动性好的保本型理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用；公司于 2018 年 06 月 05 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于调整使用部分闲置自有资金购买银行理财产品额度和授权期限的议案》：公司对使用自有闲置资金购买理财产品的额度和授权期限进行调整，将使用自有闲置资金购买理财产品的额度由不超过人民币 500 万元（含 500 万元）调整至不超过人民币 3300 万元（含 3300 万元）；并授权公司董事长在上述额度范围内具体批准实施。理财取得的收益可再投资于保本型理财产品，但再投资的金额不包含在上述额度以内。公司用于投资的资金为公司暂时闲置的募集资金和自有资金。理财产品到期后，应当将募集资金和自有资金投资本金及收益分别返回到公司募集资金专项账户和公司结算账户。报告期内，公司分别通过兴业银行长春绿园支行、招商银行长春湖西路支行实施了现金管理，截至报告期末公司共获得现金管理收益 93.7 万元。

（五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

执行《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》。
财政部于 2018 年发布了《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》，结合一般企业财务报表格式和本通知的要求，对相关合并财务报表项目进行调整后编制，对一般企业合并财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的合并财务报表。

本公司执行上述规定的影响如下：

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）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整	按财政部规定执行	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 19,406,282.19 元，上期金额 21,462,228.22 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 530,294.20 元，上期金额 390,739.26 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 489,692.29 元
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	按财政部规定执行	调减“管理费用”本期金额 5,644,020.44 元，上期金额 3,269,362.07 元，重分类至“研发费用”。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018年9月10日经公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于吉林省中研高分子材料股份有限公司对外投资设立全资子公司的议案》，公司出资设立全资子公司上海尚昆新材料科技有限公司，注册资本50万元人民币，经营目的为：落实公司的战略规划，有利于公司拓展区域市场业务，提高综合竞争能力，促进公司长期可持续发展。报告期内，纳入合并范围。

（八） 企业社会责任

社会责任作为企业发展必不可少的部分之一，是企业安身立命的根本。公司在迅速发展的同时，切实履行着社会责任，作为富有社会责任感的企业，坚持把发展经济和履行社会责任有机结合。公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

报告期末，通过发展本地经济，缓解社会就业压力，减少社会治安的不稳定因素，努力提高企业社会责任。强化科学管理，注重保护环境。对周边环境、职工的健康安全等各方面加强保护，更多地体现了企业的社会责任。

公司明确树立企业社会责任意识，将社会责任理念融入发展战略，落实到生产经营的各个环节，高度重视企业社会责任管理，不断完善公司社会责任管理体系，加强与外部利益相关方的沟通能力，致力于创造经济、环境和社会的综合价值，切实履行企业社会责任。

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，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，市场份额和知名度稳步提升。各项重要业务合同履行情况正常，不存在潜在纠纷，也不存在影响公司持续经营及发展的法律风险。报告期内，也没有对持续经营能力产生重大影响的因素产生。2018年公司收入规模维持稳健增长态势，营业收入出现大幅增长，体现了公司产品良好的竞争力。因此，公司董事会认为公司拥有良好的持续经营能力。在未来公司仍将积极开拓各项业务，扩大市场份额，通过不断完善公司的治理结构和管理制度，提高公司整体管理水平和运行成效，继续实现营业收入的健康快速增长，保证公司具有长期可持续的经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一） 市场竞争风险

国外公司目前拥有更大的生产规模及多年的营销网络。国内公司随着生产工艺的不断成熟，产品质量基本达到了国际标准，并以其较低的成本冲击国内外市场。

应对措施：公司不断改进工艺，降低成本，提高核心竞争力，从而迎接未来全球聚醚醚酮市场的快速增长及竞争。

（二）核心技术人员、核心技术失密风险

公司的发展对技术人员要求较高，核心技术人员对公司业务的发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已经建成较高素质的技术人员队伍及核心技术保密措施，为公司的长远发展奠定了良好基础。截至目前，公司未发生过核心技术人员流失的情况，但是，随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧。一旦核心技术人员离开公司或公司主要技术人员泄露公司技术机密，将可能给公司的生产经营和发展造成不利影响。

应对措施：为了减少公司技术人员流失对公司的不利影响，公司一直重视技术人才队伍的建设与稳定壮大，公司以实现员工价值最大化为人才管理理念，加强员工培训工作，通过有竞争力的薪酬体系和绩效激励，为员工提供良好的工作环境和发展空间，同时在关键技术环节采取团队协作，避免过分依赖个别技术人员。同时，公司对核心技术人员已实行股权激励政策。公司所有核心技术均属自主研发，不存在任何法律纠纷。

（三）新产品市场风险

公司所研发的聚醚醚酮的细粉喷涂级项目、超纯聚醚醚酮项目、复合改性项目、超韧聚醚醚酮系列-1 石油扶正器、超耐磨聚醚醚酮-1 高温球阀密封圈、彩色聚醚醚酮-1 一种彩色聚醚醚酮设计配方，存在着巨大的市场空间。细粉项目已取得专利证书，证书号为：201510202173.6，发明创造名称为：一种聚醚醚酮粉末涂料及其制备方法；超纯聚醚醚酮项目已通过专利申请审核；复合改性项目已取得专利证书，证书号为：201510201801.9，发明创造名称为：一种防静电聚醚醚酮复合材料及其制备方法。上述三个研发项目已确认为无形资产并从 2016 年 12 月开始摊销。但市场销售状况还不能完全确定，存在研发项目的高投入能否带来高回报，市场具有不确定性。

应对措施：公司将加强与下游厂商、科研院所交流合作，通过调整产品结构，满足市场需求，拓展该产品在更多领域的应用。

（四）公司治理风险

股份公司于 2015 年 3 月 23 日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在办公经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，公司存在一定内部治理风险。

应对措施：公司不断完善各项管理制度，并加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项制度规范运行，保证公司的各项制度能够有效运行。

（五）实际控制人不当控制的风险

谢怀杰为公司实际控制人，直接、间接持有公司 43.85% 股份，能够对公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司已建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易及对外担保等管理办法，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。

（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<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	
是否存在股份回购事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他（关联担保）	200,000,000.00	10,000,000.00

（二） 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人谢怀杰承诺：保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公

司及公司其他股东的合法权益。公司将严格按照《关联交易管理制度》等各项规定履行决策程序，如出现股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，并给公司或者其他股东造成损失的情况，作为控股股东及实际控制人，将依法承担赔偿责任。

3、对资金占用等事宜的承诺

针对资金占用事项，公司控股股东、实际控制人均出具了《对资金占用等事宜的承诺》：自本承诺出具之日起，本人（本公司）及本人（本公司）的关联方将不会发生任何占用或者转移股份公司的资金、资产及其他资源的情形。若发生上述情形，本人（本公司）愿意就因此给股份公司造成的损失承担赔偿责任。

报告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

（三） 调查处罚事项

公司于 2018 年 6 月 20 日收到长春市绿园区安全生产监督管理局下达的《行政处罚决定书》（长绿）安监罚（2018）203 号，针对公司精制车间在 2018 年 4 月 8 日技改更换板式换热器时切割掉二楼地面上的平台钢网，未及时设置安全防护措施和安全警示标识、标志，造成李彦江路坠落一楼地面受伤死亡事故，长春市绿园区安全生产监督管理局依据《中华人民共和国安全生产法》第一百零九条第（一）的规定作出罚款人民币贰拾肆万元整（240,000.00 元）的行政处罚。并对安全负责人谭万龙给予了叁万陆仟元（36,000.00 元）的行政处罚。

长春市绿园区安全生产监督管理局于 2018 年 12 月 10 日组织了相关专家对公司的整改情况进行了审查，并出具了《整改复查意见书》（长绿）安监复查（2018）237 号。

公司已经在整改期限内整改完毕，本次事故及行政处罚未对公司生产经营产生重大影响，公司生产经营有序进行中；公司根据《行政处罚决定书》的规定，在缴款期限内缴纳了相应的罚款。公司 2017 年末净资产为 191,282,631.63 元，营业收入 48,556,146.22 元，该笔罚款占公司净资产及营业收入的比重较小，该处罚事项未对公司的财务状况、正常生产经营产生重大影响。

公司将认真吸取本次教训，加强安全生产意识，严格遵守相关法律法规，杜绝此类事情再次发生。

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	75,327,872	84.61%	12,899,402	88,227,274	99.10%
	其中：控股股东、实际控制人	26,016,468	29.22%	13,006,402	39,022,870	43.83%
	董事、监事、高管	232,240	0.26%	35,000	267,240	0.30%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,701,128	15.39%	-12,899,402	801,726	0.90%
	其中：控股股东、实际控制人	13,019,402	14.62%	-13,004,402	15,000	0.02%
	董事、监事、高管	696,726	0.78%	105,000	801,726	0.90%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		89,029,000	-	0	89,029,000	-
普通股股东人数		41				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	长春洁润塑料制品有限公司	27,375,370	2,000	27,377,370	30.7511%	0	27,377,370
2	逢锦香	9,301,300	-401,000	8,900,300	9.9971%	0	8,900,300
3	吉林省金正投资有限公司	8,441,200	0	8,441,200	9.4814%	0	8,441,200
4	王秀云	6,014,450	0	6,014,450	6.7556%	0	6,014,450
5	吉林省科技投资基金有限公司	4,038,461	0	4,038,461	4.5361%	0	4,038,461
合计		55,170,781	-399,000	54,771,781	61.52%	0	54,771,781

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、前五大股东中的自然人股东之间不存在关联关系；
 - 2、前五大股东中的长春洁润为金正投资股东。
- 此外法人股东、自然人股东之间不存在关联关系。

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

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

长春洁润直接持有公司 30.75%的股份，并通过金正投资间接持有公司股份，系公司的控股股东。

名称：长春洁润塑料制品有限公司

法定代表人：谢怀杰

成立日期：2005 年 12 月 13 日

营业执照：912201017765815944

注册资本：1700 万元人民币

报告期内,公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

谢怀杰先生，1957 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，进修于清华大学。1972 年 8 月至 1976 年 7 月就读于于抚松县第一中学；1976 年 8 月至 1978 年 2 月下乡至抚松县万良公社大兴大队，知青；1978 年 3 月至 1980 年 12 月入伍参军，81707 部队 75 分队；1980 年 12 月复员；1981 年 2 月至 2000 年 12 月就职于抚松县农业局，职员；2001 年 1 月年至 2005 年 12 月任长春吉大高新材料有限责任公司董事长兼总经理；2006 年 1 月至 2013 年 5 月任有限公司总经理，2013 年 6 月至 2015 年 1 月任有限公司执行董事、总经理、法定代表人；2015 年 1 月至今任股份公司董事长、总经理。

谢怀杰系长春洁润塑料制品有限公司控股股东，系公司实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	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	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年5月22日	2017年8月15日	6.50	11,694,000	76,011,014	8	0	4	2	0	是

募集资金使用情况：

2017年度进行股票发行募集资金76,011,014元，2018年4月10日，公司召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第八次会议，审议通过《关于变更部分募集资金使用用途的议案》拟变更部分募集资金用途，详见公司于2018年4月12日披露的《关于变更部分募集资金使用用途的公告》，该事项已由2017年年度股东大会审议通过；该项募集资金不存在持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等情形。为提高闲置募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的情况下，公司根据相关的法律法规、《公司章程》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》等相关规定，经第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司拟使用部分闲置募集资金和自有资金购买银行理财产品的议案》。拟使用不超过人民币2300万元（含2300万元）的闲置募集资金和500万元（含500万元）的自有资金适时投资高安全性、低风险、流动性好的保本型理财产品。公司已于2017年12月1日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上刊登了本次购买银行理财产品的相关公告。

2018年4月10日，公司召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第八次会议，审议通过《关于变更部分募集资金使用用途的议案》拟变更部分募集资金用途，该事项已提交2017年年度股东大会审议。

公司2018年度募集资金存放及使用情况详见公司同日披露的《吉林省中研高分子材料股份有限公司关于2018年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

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

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
谢怀杰	董事长、总经理	男	1957年10月11日	大专	2018年5月3日至 2021年5月2日	是
杨丽萍	董事、财务负责人	女	1962年01月17日	大专	2018年5月3日至 2021年5月2日	是
毕鑫	董事	男	1980年07月09日	本科	2018年5月3日至 2021年5月2日	是
李振芳	董事	女	1972年11月14日	大专	2018年5月3日至 2021年5月2日	是
高海	董事	男	1964年02月13日	大专	2018年5月3日至 2021年5月2日	是
秦振兴	董事	男	1977年06月15日	大专	2018年5月3日至 2021年5月2日	是
高芳	董事、董事会秘书	女	1966年11月11日	大专	2018年5月3日至 2021年5月2日	是
于中华	董事	男	1967年12月10日	硕士	2018年5月3日至 2021年5月2日	否
汤波	董事	女	1982年07月28日	本科	2018年5月3日至 2021年5月2日	否
毕君华	董事	男	1953年01月26日	本科	2018年5月3日至 2021年5月2日	是
谢雨凝	董事	女	1982年06月15日	本科	2018年5月3日至 2021年5月2日	否
谭万龙	监事	男	1971年03月12日	中专	2018年5月3日至 2021年5月2日	是
张雪梅	监事	女	1973年03月14日	本科	2018年5月3日至 2021年5月2日	否
刘亚鑫	监事	男	1973年04月17日	本科	2018年5月3日至 2021年5月2日	是
董事会人数：						11
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：

公司董事长、总经理谢怀杰与公司董事谢雨凝为父女关系，谢雨凝与公司董事毕鑫为夫妻关系，董事毕君华与毕鑫为父子关系。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在其他亲属

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
谢怀杰	董事长、总经理	20,000	0	20,000	0.02%	0
杨丽萍	董事、财务负责人	619,700	0	619,700	0.70%	0
毕鑫	董事	30,550	0	30,550	0.03%	0
李振芳	董事	32,350	0	32,350	0.04%	0
高海	董事	10,000	0	10,000	0.01%	0
秦振兴	董事	10,000	0	10,000	0.01%	0
高芳	董事、董事会秘书	42,506	140,000	182,506	0.20%	0
于中华	董事	0	0	0	0.00%	0
汤波	董事	0	0	0	0.00%	0
毕君华	董事	0	0	0	0.00%	0
刘亚鑫	监事	20,000	0	20,000	0.02%	0
张雪梅	监事	0	0	0	0.00%	0
谢雨凝	董事	123,860	0	123,860	0.14%	0
谭万龙	监事	20,000	0	20,000	0.02%	0
合计	-	928,966	140,000	1,068,966	1.19%	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘亚鑫	董事	换届	监事	选举产生
谢雨凝	监事	换届	董事	选举产生

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

刘亚鑫，男，1973年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林大学，本科，企业管理专业。1997年9月至1999年6月，吉发集团公司，任销售部业务经理；1999年6月至2009年2月，

吉发集团公司，任人事部干事、主管、副处长；2009年3月至2010年7月，吉林省中研高分子材料股份有限公司，任综合行政部主管；2010年7月至2012年9月，吉林省中研高分子材料股份有限公司，任生产部调度、经理；2012年9月至2014年10月，吉林省中研高分子材料股份有限公司，任技术服务部经理；2014年10月至今，吉林省中研高分子材料股份有限公司，任国际业务部经理；2017年5月至2018年5月，吉林省中研高分子材料股份有限公司，任董事；2018年5月至今，吉林省中研高分子材料股份有限公司，任监事。

谢雨凝，女，1982年6月生，毕业于吉林大学，本科学历，中国籍，无境外永久居留权，2001年9月-2005年7月，吉林大学信息管理专业，学生，2005年7月2015年2月任吉林省金正投资有限公司行政经理，2015年3月至2018年5月任公司监事，2018年5月至今，任公司董事。

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	12	13
财务人员	9	9
技术人员	37	37
销售人员	15	13
职能人员	8	0
生产人员	33	70
员工总计	114	142

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	5	3
本科	34	33
专科	23	15
专科以下	50	88
员工总计	114	142

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：

薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关公司管理和登记标准的规定按月发放。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订《劳动合同书》。同时，公司按照国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工商、实业、生育等社会保险。

培训计划

报告期内，公司针对新员工、生产员工、技术工、会计人员及管理人员开展了系列培训课程，并取得了良好效果。公司一直以来都十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、岗位培训，企业文化培训、专业技能培训、管理能力提升培训等，建立有完善的培训体系。不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和有力的保障，以实现公司与员工的双赢共进。

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

截止报告期末，公司未认定核心员工，报告期内公司核心管理人员和核心技术人员没有发生变动。公司核心技术人员为李智亮、毕鑫、秦振兴。

李智亮，男，中国国籍、无永久居留权。2010年毕业于吉林大学，获博士学位。2010年9月至2015年2月任有限公司技术总监，2015年3月至今任股份公司技术总监；读书及任职期间在国内核心刊物发表多篇关于聚醚醚酮的学术论文。

毕鑫，男，1980年7月出生，毕业于吉林大学，本科学历。中国籍，无境外永久居留权。2004年8月至2005年12月，就职于吉林绿洲科技有限公司；2006年1月至2009年12月，就职于长春洁润塑料制品有限公司；2010年1月至2015年2月任有限公司技术工程师，2015年3月至今，任股份公司董事。

秦振兴，男，1977年6月出生，毕业于长春光学精密机械学院（现长春理工大学），大专学历。中国籍，无境外永久居留权。2000年6月至2006年1月，就职于沈阳利维木工刀具有限公司；2006年12月至2015年2月任有限公司，聚合车间生产部部长，2015年3月至今，任股份公司董事。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input 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

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》的相关规定，根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等各项规章制度严格公司管理，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司修订了《吉林省中研高分子材料股份有限公司信息披露管理制度》。

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

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，公司的治理机制给股东提供了适当的保护，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地维护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司的重大决策事项，均履行了必要的决策程序，决策会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》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>2018年4月10日，召开第一届董事会第十九次会议，（一）审议通过《2017年年度总经理工作报告》。（二）审议通过《2017年年度董事会工作报告》。（三）审议通过《2017年年度财务决算报告》。（四）审议通过《2017年年度利润分配方案》。（五）审议通过《2017年年度报告及其摘要》。（六）审议通过《2018年年度财务预算报告》。（七）审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》。（八）审议通过《关于变更部分募集资金使用用途的议案》。（九）审议通过《关于吉林省中研高分子材料股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。（十）审议通过《关于2017年年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告》。（十一）审议通过《关于修订<信息披露管理制度>的议案》。（十二）审议通过《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2018年5月3日，召开第二届董事会第一次会议，（一）审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》。（二）审议通过《关于聘任公司总经理的议案》。（三）审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》。（四）审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》。</p> <p>2018年6月5日，召开第二届董事会第二次会议，（一）审议通过《关于调整使用部分闲置自有资金购买银行理财产品额度和授权期限的议案》；</p> <p>2018年8月20日，召开第二届董事会第三次会议，（一）审议通过《2018年半年度报告》；（二）审议通过《吉林省中研高分子材料股份有限公司关于2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；（三）审议通过《吉林省中研高分子材料股份有限公司关于部分库存商品降级及降价处理的议案》；</p> <p>2018年9月10日，召开第二届董事会第四次会议，（一）审议通过《关于吉林省中研高分子材料股份有限公司对外投资设立全资子公司的议案》；（二）审议通过《关于注销吉林省中研高分子材料股份有限公司上海分公司的议案》；</p>
监事会	2	<p>2018年4月10日，召开第一届监事会第八次会议，（一）审议通过《2017年年度监事会工作报告》。（二）审议通过《2017年年度报告及其摘要》。（三）审议通过《2017年年度财务决算报告》。（四）审议通过《2017年年度利润分配方案》。（五）审议通过《2018年年度财务预算报告》。（六）审议通过《关于变更部分募集资金使用用途的议案》。（七）审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。（八）审议通过《关于2017年年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告》。（九）审议通过《关于吉林省中研高分子材料股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。</p>

		2018年5月3日,召开第二届监事会第一次会议,(一)审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。
股东大会	2	2018年1月11日,召开2018年第一次临时股东大会,(一)审议通过《关于更换会计师事务所的议案》。(二)审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》。(三)审议通过《关于预计公司2018年度银行融资额度的议案》。 2018年5月3日,召开2017年年度股东大会,(一)审议通过《2017年年度董事会工作报告》;(二)审议通过《2017年年度监事会工作报告》;(三)审议通过《2017年年度财务决算报告》;(四)审议通过《2017年年度利润分配方案》;(五)审议通过《2017年年度报告及其摘要》;(六)审议通过《2018年年度财务预算报告》;(七)审议通过《吉林省中研高分子材料股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》;(八)审议通过《关于变更部分募集资金使用用途的议案》;(九)审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》;(十)审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。

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

公司严格依照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的相关规定,按时召开股东大会、董事会和监事会。三会能够按照三会议事规则、《信息披露管理制度》等公司制度规范运作,决策程序、决策内容合法有效,三会运行良好。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司严格按照公司董事会制度以及相关法律法规的规定,完善公司法人治理结构。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作,各司其职,确保公司各项工作规范运作。

报告期内,公司未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、公司《信息披露管理制度》、公司《投资者关系管理办法》等相关规定做好信息披露管理工作并及时编制公司定期报告和临时报告,确保公司投资者能获得公平、公正、公开的信息,同时公司还有专人负责网站、投资者电话、投资者信箱管理工作,确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作有效开展。

(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

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，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

1. 业务独立：公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，公司业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。
2. 人员独立：公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系。公司的董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在其他企业兼职或领薪。
3. 资产独立：公司资产是经审计评估后记入财务账目，后期购入的资产严格审批，公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营有关的品牌及相关资质许可。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。为防止控股股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司在《公司章程》中规定公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益，不得占用或者转移公司资金、资产及其他资源。同时公司建立了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《对外担保管理制度》等规范公司的关联交易和担保行为。公司财产独立于控股股东、实际控制人。
4. 机构独立：公司设立了较为完整的内部组织结构和经营管理机构，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公等机构混同的情形；公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理机构，股东大会、董事会、监事会和高级管理层严格按照《公司章程》规范运作，不存在控股股东影响公司生产经营管理独立性的情形。
5. 财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员进行了适当的分工授权，严格执行不相容岗位相分离的内控制度；拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司设立了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况，建立了一套健全、完善的会计核算体系、财务管理制度和风险控制制度等重大内部管理制度，报告期内，公司内部管理制度得到有效运行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字【2019】ZB10474 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 9 日
注册会计师姓名	田伟、窦海峰
会计师事务所是否变更	否

审计报告

信会师报字[2019]第 ZB10474 号

吉林省中研高分子材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了吉林省中研高分子材料股份有限公司（以下简称中研股份）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了中研股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中研股份，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

中研股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中研股份 2018 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，管理层负责评估中研股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中研股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中研股份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中研股份不能持续经营。

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

(6) 就中研股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田伟

中国注册会计师：窦海峰

中国·上海 2019年4月9日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金	五（一）	9,537,451.56	8,368,345.92
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		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	19,406,282.19	21,462,228.22
预付款项	五（三）	7,661,109.17	864,581.94
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（四）	1,510,898.05	243,759.55
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	37,893,646.04	27,687,220.83
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	11,008,340.98	28,199,551.66
流动资产合计		87,017,727.99	86,825,688.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（七）	74,970,365.67	62,450,071.76
在建工程	五（八）	3,435,051.82	731,439.87
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（九）	46,648,219.54	48,884,215.96
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（十一）	675,203.19	68,660.94
其他非流动资产	五（十二）	4,901,367.70	4,173,166.00
非流动资产合计		130,630,207.92	116,307,554.53
资产总计		217,647,935.91	203,133,242.65
流动负债：			
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		-	-
应付票据及应付账款	五（十三）	530,294.20	390,739.26
预收款项	五（十四）	79,707.12	308,720.69
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十五）	1,194,524.79	832,419.41
应交税费	五（十六）	966,138.75	1,544,715.76
其他应付款	五（十七）	5,599,738.81	2,997,216.77
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		-	-
流动负债合计		8,370,403.67	6,073,811.89
非流动负债：			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五（十八）	5,112,219.53	5,776,799.13
递延所得税负债	五（十一）	1,734,323.38	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		6,846,542.91	5,776,799.13
负债合计		15,216,946.58	11,850,611.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	89,029,000.00	89,029,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十）	87,065,039.91	87,065,039.91
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十一）	2,686,783.02	1,518,859.17
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十二）	23,650,166.40	13,669,732.55

归属于母公司所有者权益合计		202,430,989.33	191,282,631.63
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		202,430,989.33	191,282,631.63
负债和所有者权益总计		217,647,935.91	203,133,242.65

法定代表人：谢怀杰

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：王明卓

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,527,043.77	8,368,345.92
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		-	-
应收票据及应收账款	十二（一）	19,406,282.19	21,462,228.22
预付款项		7,659,442.50	864,581.94
其他应收款	十二（二）	1,590,898.05	243,759.55
存货		37,893,646.04	27,687,220.83
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		11,007,860.98	28,199,551.66
流动资产合计		87,085,173.53	86,825,688.12
非流动资产：			
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	十二（三）	500,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		74,970,365.67	62,450,071.76
在建工程		3,435,051.82	731,439.87
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		46,648,219.54	48,884,215.96
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		498,242.93	68,660.94
其他非流动资产		4,901,367.70	4,173,166.00
非流动资产合计		130,953,247.66	116,307,554.53
资产总计		218,038,421.19	203,133,242.65
流动负债：			

短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款		530,294.20	390,739.26
预收款项		79,707.12	308,720.69
应付职工薪酬		1,062,823.31	832,419.41
应交税费		966,138.75	1,544,715.76
其他应付款		5,591,044.81	2,997,216.77
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		8,230,008.19	6,073,811.89
非流动负债：			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		5,112,219.53	5,776,799.13
递延所得税负债		1,734,323.38	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		6,846,542.91	5,776,799.13
负债合计		15,076,551.10	11,850,611.02
所有者权益：			
股本		89,029,000.00	89,029,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		87,065,039.91	87,065,039.91
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,686,783.02	1,518,859.17
一般风险准备		-	-
未分配利润		24,181,047.16	13,669,732.55
所有者权益合计		202,961,870.09	191,282,631.63
负债和所有者权益合计		218,038,421.19	203,133,242.65

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		86,572,869.66	48,556,146.22
其中：营业收入	五（二十三）	86,572,869.66	48,556,146.22
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		81,091,883.99	45,824,230.36
其中：营业成本	五（二十三）	46,958,548.65	24,110,877.16
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五（二十四）	677,993.90	648,415.43
销售费用	五（二十五）	11,787,907.86	3,850,532.42
管理费用	五（二十六）	16,240,625.59	11,864,725.78
研发费用	五（二十七）	5,644,020.44	3,269,362.07
财务费用	五（二十八）	-20,663.75	1,950,890.38
其中：利息费用		6,666.44	1,650,659.59
利息收入		29,666.62	86,136.25
资产减值损失	五（二十九）	-196,548.70	129,427.12
加：其他收益	五（三十）	6,729,979.60	569,316.58
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	936,997.17	6,643.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-417,130.90	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,730,831.54	3,307,876.28
加：营业外收入	五（三十三）	190,853.82	2,315,452.82
减：营业外支出	五（三十四）	894,577.56	47,621.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,027,107.80	5,575,707.51
减：所得税费用	五（三十五）	878,750.10	526,988.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,148,357.70	5,048,719.20
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（净亏损以“-”号填列）		11,148,357.70	5,048,719.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,148,357.70	5,048,719.20
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 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		-	-
七、综合收益总额		11,148,357.70	5,048,719.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,148,357.70	5,048,719.20
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			-
（一）基本每股收益		0.13	0.06
（二）稀释每股收益		0.13	0.06

法定代表人：谢怀杰

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：王明卓

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	86,572,869.66	48,556,146.22
减：营业成本	十二（四）	46,958,548.65	24,110,877.16
税金及附加		677,993.90	648,415.43
销售费用		11,083,695.62	3,850,532.42
管理费用		16,237,792.26	11,864,725.78
研发费用		5,644,020.44	3,269,362.07
财务费用		-21,459.20	1,950,890.38
其中：利息费用		-	1,650,659.59
利息收入		-	86,136.25
资产减值损失		-196,548.70	129,427.12
加：其他收益		6,729,979.60	569,316.58
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	936,997.17	6,643.84

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-417,130.90	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,438,672.56	3,307,876.28
加：营业外收入		190,853.82	2,315,452.82
减：营业外支出		894,577.56	47,621.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,734,948.82	5,575,707.51
减：所得税费用		1,055,710.36	526,988.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,679,238.46	5,048,719.20
（一）持续经营净利润		11,679,238.46	5,048,719.20
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.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		-	-
六、综合收益总额		11,679,238.46	5,048,719.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,407,783.19	28,040,450.30
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		701,745.62	226,336.15
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）1	7,351,579.66	3,354,093.21
经营活动现金流入小计		62,461,108.47	31,620,879.66
购买商品、接受劳务支付的现金		11,317,816.64	16,091,365.40
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		20,543,431.60	14,779,428.78
支付的各项税费		6,059,003.18	5,069,131.56
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）2	14,321,149.32	5,730,482.32
经营活动现金流出小计		52,241,400.74	41,670,408.06
经营活动产生的现金流量净额		10,219,707.73	-10,049,528.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	6,643.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五（三十六）3	112,066,997.17	-
投资活动现金流入小计		112,066,997.17	6,643.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,537,472.88	5,242,195.09
投资支付的现金		-	28,000,000.00
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	五（三十六）4	93,130,000.00	-
投资活动现金流出小计		118,667,472.88	33,242,195.09
投资活动产生的现金流量净额		-6,600,475.71	-33,235,551.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	76,011,014.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	42,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十六）5	-	938,600.00
筹资活动现金流入小计			118,949,614.00
偿还债务支付的现金		-	68,506,444.37

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	1,484,099.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十六）6	2,450,126.38	362,295.37
筹资活动现金流出小计		2,450,126.38	70,352,839.38
筹资活动产生的现金流量净额		-2,450,126.38	48,596,774.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,169,105.64	5,311,694.97
加：期初现金及现金等价物余额		8,368,345.92	3,056,650.95
六、期末现金及现金等价物余额		9,537,451.56	8,368,345.92

法定代表人：谢怀杰

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：王明卓

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,407,783.19	28,040,450.30
收到的税费返还		701,745.62	226,336.15
收到其他与经营活动有关的现金		7,351,497.11	3,354,093.21
经营活动现金流入小计		62,461,025.92	31,620,879.66
购买商品、接受劳务支付的现金		11,315,316.64	16,091,365.40
支付给职工以及为职工支付的现金		19,979,614.84	14,779,428.78
支付的各项税费		6,059,003.18	5,069,131.56
支付其他与经营活动有关的现金		14,397,791.32	5,730,482.32
经营活动现金流出小计		51,751,725.98	41,670,408.06
经营活动产生的现金流量净额		10,709,299.94	-10,049,528.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	6,643.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		112,066,997.17	-
投资活动现金流入小计		112,066,997.17	6,643.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,537,472.88	5,242,195.09
投资支付的现金		-	28,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		93,130,000.00	-
投资活动现金流出小计		119,167,472.88	33,242,195.09
投资活动产生的现金流量净额		-7,100,475.71	-33,235,551.25

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	76,011,014.00
取得借款收到的现金		-	42,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	938,600.00
筹资活动现金流入小计		-	118,949,614.00
偿还债务支付的现金		-	68,506,444.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	1,484,099.64
支付其他与筹资活动有关的现金		2,450,126.38	362,295.37
筹资活动现金流出小计		2,450,126.38	70,352,839.38
筹资活动产生的现金流量净额		-2,450,126.38	48,596,774.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,158,697.85	5,311,694.97
加：期初现金及现金等价物余额		8,368,345.92	3,056,650.95
六、期末现金及现金等价物余额		9,527,043.77	8,368,345.92

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	89,029,000.00	-	-	-	87,065,039.91	-	-	-	1,518,859.17	-	13,669,732.55	-	191,282,631.63
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	89,029,000.00	-	-	-	87,065,039.91	-	-	-	1,518,859.17	-	13,669,732.55	-	191,282,631.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,167,923.85	-	9,980,433.85	-	11,148,357.70
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,148,357.70	-	11,148,357.70
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,167,923.85	-	-1,167,923.85	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,167,923.85	-	-1,167,923.85	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	89,029,000.00	-	-	-	87,065,039.91	-	-	-	2,686,783.02	-	23,650,166.40	-	202,430,989.33

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	77,335,000.00	-	-	-	23,085,408.67	-	-	-	1,013,987.25	-	9,125,885.27	-	110,560,281.19
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	77,335,000.00	-	-	-	23,085,408.67	-	-	-	1,013,987.25	-	9,125,885.27	-	110,560,281.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,694,000.00	-	-	-	63,979,631.24	-	-	-	504,871.92	-	4,543,847.28	-	80,722,350.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,048,719.20	-	5,048,719.20
（二）所有者投入和减少资本	11,694,000.00	-	-	-	63,979,631.24	-	-	-	-	-	-	-	75,673,631.24
1. 股东投入的普通股	11,694,000.00	-	-	-	63,979,631.24	-	-	-	-	-	-	-	75,673,631.24
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	-	-	-	-	-	-	-	-	504,871.92	-	-504,871.92	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	504,871.92	-	-504,871.92	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	89,029,000.00	-	-	-	87,065,039.91	-	-	-	1,518,859.17	-	13,669,732.55	-	191,282,631.63

法定代表人：谢怀杰

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：王明卓

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	89,029,000.00	-	-	-	87,065,039.91	-	-	-	1,518,859.17	-	13,669,732.55	191,282,631.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	89,029,000.00	-	-	-	87,065,039.91	-	-	-	1,518,859.17	-	13,669,732.55	191,282,631.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	-	-	-	-	-	-	-	1,167,923.85	-	10,511,314.61	11,679,238.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,679,238.46	11,679,238.46
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,167,923.85	-	-1,167,923.85	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,167,923.85	-	-1,167,923.85	-
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.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	89,029,000.00	-	-	-	87,065,039.91	-	-	-	2,686,783.02	-	24,181,047.16	202,961,870.09

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	77,335,000.00	-	-	-	23,085,408.67	-	-	-	1,013,987.25	-	9,125,885.27	110,560,281.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	77,335,000.00	-	-	-	23,085,408.67	-	-	-	1,013,987.25	-	9,125,885.27	110,560,281.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11,694,000.00	-	-	-	63,979,631.24	-	-	-	504,871.92	-	4,543,847.28	80,722,350.44
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,048,719.20	5,048,719.20
(二)所有者投入和减少资本	11,694,000.00	-	-	-	63,979,631.24	-	-	-	-	-	-	75,673,631.24
1. 股东投入的普通股	11,694,000.00	-	-	-	63,979,631.24	-	-	-	-	-	-	75,673,631.24
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	-	-	-	-	-	-	-	-	504,871.92	-	-504,871.92	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	504,871.92	-	-504,871.92	-
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.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	89,029,000.00	-	-	-	87,065,039.91	-	-	-	1,518,859.17	-	13,669,732.55	191,282,631.63

吉林省中研高分子材料股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

吉林省中研高分子材料股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2006 年 12 月 22 日经吉林省长春市工商行政管理局批准, 由长春洁润新材料销售有限公司出资设立的有限公司。公司的企业法人营业执照注册号: 912201017944147654。截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 8,902.90 万股, 注册资本为 8,902.90 万元, 注册地: 长春市绿园区绿园经济开发区先进制造业园区中研路 1177 号。本公司主要经营活动为: 高分子材料聚醚醚酮树脂的合成;超高纯聚醚醚酮树脂、复合改性聚醚醚酮树脂及制品的研发、生产、销售及进出口业务;医用级超高纯聚醚醚酮树脂及制品的研发(法律、法规和国务院决定禁止的项目不得经营;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。本公司的实际控制人为谢怀杰。本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2019 年 4 月 9 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称

上海尚昆新材料科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司自资产负债表日起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项

或情况

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司

所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之

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

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)
取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资
取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。
持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:本公司于资产负债表日,将应收账款余额大于 100 万元,其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据		
账龄分析法组合	相同账龄具有类似风险特征组合	
无风险组合	交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合	
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	账龄分析法	
无风险组合	不计提坏账准备	
组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

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)	0.00	0.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	20.00	20.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 单项金额虽不重大但出现明显减值迹象的应收款项。
坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、自制半成品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照

被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能

够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物、构筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	直线法	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10	预计收益年限
专利权	20	专利使用、保护年限
土地使用权	50	土地证载期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

截止本年末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益

(二十) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组

组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

按合同规定和预计使用的期限平均摊销

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为

本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

预计负债的确认标准

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

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

1、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十四) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十五) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

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

2、 具体原则

财务部收到客户签收的收货确认单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报

酬转移给购货方，确认销售收入。

(二十六) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

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

2、 确认时点

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）。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十九) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十) 套期会计

1、 套期保值的分类:

(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期,是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资,是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定:

在套期关系开始时,本公司对套期关系有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易,被套期风险的性质,以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性,是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价,判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时,本公司认定其为高度有效:

(1) 在套期开始及以后期间,该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动;

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、 套期会计处理方法:

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动,计入当期损益,同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言,对被套期项目账面价值所作的调整,在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销,计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始,并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认,则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的,该确定承诺的公允价值因被套期风险引

起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

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) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	按财政部规定执行	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 19,406,282.19 元，上期金额 21,462,228.22 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 530,294.20 元，上期金额 390,739.26 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00

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
		元，上期金额 489,692.29 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	按财政部规定执行	调减“管理费用”本期金额 5,644,020.44 元，上期金额 3,269,362.07 元，重分类至“研发费用”。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2018年5月1日前17%； 2018年5月1日后16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

(二) 税收优惠

本公司自 2016 年 11 月 1 日取得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201622000026。根据国家有关规定，公司 2016-2018 年度享受减按 15% 的所得税率计缴企业所得税的优惠政策，有效期 3 年。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		16,969.77
银行存款	9,484,229.56	8,351,376.15
其他货币资金	53,222.00	
合计	9,537,451.56	8,368,345.92
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	7,126,272.45	7,221,183.01
应收账款	12,280,009.74	14,241,045.21
合计	19,406,282.19	21,462,228.22

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,576,272.45	7,221,183.01
商业承兑汇票	550,000.00	
合计	7,126,272.45	7,221,183.01

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,719,136.04	8,178,742.96
商业承兑汇票		590,000.00
合计	15,719,136.04	8,768,742.96

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,475,020.65	100.00	195,010.91	1.56	12,280,009.74	14,698,784.82	100.00	457,739.61	3.11	14,241,045.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	12,475,020.65	100.00	195,010.91		12,280,009.74	14,698,784.82	100.00	457,739.61		14,241,045.21

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	11,205,376.23		
1 至 2 年	724,025.12	36,201.26	5.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	380,000.00	76,000.00	20.00
4 至 5 年	165,619.30	82,809.65	50.00
5 年以上			
合计	12,475,020.65	195,010.91	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况
本期转回坏账准备金额 196,548.70 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	66,180.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
大连路阳科技开发有限公司	2,563,234.98	20.55	22,843.00
中国科学院上海有机化学研究所	1,950,000.00	15.63	
嘉兴跨聚新材料科技有限公司	1,630,291.35	13.07	
苏州工业园区龙跃环保设备厂	1,200,055.25	9.62	
上海塑照进出口有限公司	714,579.07	5.73	
合计	8,058,160.65	64.60	22,843.00

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	7,659,254.17	99.98	834,235.47	96.49
1 至 2 年	1,855.00	0.02	595.00	0.07
2 至 3 年				
3 年以上			29,751.47	3.44
合计	7,661,109.17	100.00	864,581.94	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
营口兴福化工有限公司	6,915,000.00	90.26
山东龙兴化工集团公司	614,900.00	8.03
北京雅展展览服务有限公司	86,737.50	1.13
长春伊通河石油经销有限公司	25,000.00	0.33
杭州元茂新材料科技有限公司	14,000.00	0.18
合计	7,655,637.50	99.93

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,510,898.05	243,759.55
合计	1,510,898.05	243,759.55

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,510,898.05	100.00			1,510,898.05	243,759.55	100.00			243,759.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,510,898.05	100.00			1,510,898.05	243,759.55	100.00			243,759.55

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	1,510,898.05		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,510,898.05		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期公司无实际核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金		13,500.00
备用金	190,047.79	101,630.82
社保、公积金等	167,722.38	128,628.73
往来款	1,153,127.88	
合计	1,510,898.05	243,759.55

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	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
国网吉林省电力有限公司	非关联方	预存电费	600,000.00	1 年以内	39.71	

单位名称	与本公司关系	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
吉林省中实环保工程开发有限公司	非关联方	技术改造环评费用	190,000.00	1 年以内	12.58	
国网吉林省电力有限公司长春市城郊供电公司	非关联方	预存电费	172,156.67	1 年以内	11.39	
田维	非关联方	备用金	77,448.79	1 年以内	5.13	
中国石油天然气股份有限公司吉林长春销售分公司	非关联方	预存油费	68,717.45	1 年以内	4.55	
合计			1,108,322.91		73.36	

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,262,154.18		13,262,154.18	8,524,031.85		8,524,031.85
周转材料	1,283,794.36		1,283,794.36	246,908.65		246,908.65
委托加工物资	672,007.12		672,007.12			
在产品	4,960,511.11		4,960,511.11	1,497,776.69		1,497,776.69
库存商品	8,170,931.76		8,170,931.76	8,081,579.84		8,081,579.84
自制半成品	9,482,279.16		9,482,279.16	9,336,923.80		9,336,923.80
发出商品	61,968.35		61,968.35			
合计	37,893,646.04		37,893,646.04	27,687,220.83		27,687,220.83

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
兴业银行“金雪球-优悦”开放式人民币理财产品	10,000,000.00	28,000,000.00
待抵扣税金	583,837.90	199,551.66
预缴所得税	424,503.08	
合计	11,008,340.98	28,199,551.66

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	74,970,365.67	62,450,071.76
固定资产清理		
合计	74,970,365.67	62,450,071.76

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	40,164,734.41	44,715,092.79	1,505,258.90	638,440.76	87,023,526.86
(2) 本期增加金额	6,834,125.75	11,058,779.86	1,739,758.17	280,344.20	19,913,007.98
—购置	6,834,125.75	9,633,387.50	1,739,758.17	280,344.20	18,487,615.62
—在建工程转入		1,425,392.36			1,425,392.36
(3) 本期减少金额	48,543.68	1,162,566.37	3,162.39		1,214,272.44
—处置或报废	48,543.68	1,162,566.37	3,162.39		1,214,272.44
(4) 期末余额	46,950,316.48	54,611,306.28	3,241,854.68	918,784.96	105,722,262.40
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	5,162,032.33	18,185,527.61	856,813.06	369,082.10	24,573,455.10
(2) 本期增加金额	2,080,094.11	4,432,457.70	199,817.65	239,262.53	6,951,631.99
—计提	2,080,094.11	4,432,457.70	199,817.65	239,262.53	6,951,631.99
(3) 本期减少金额	46,368.70	723,817.39	3,004.27		773,190.36
—处置或报废	46,368.70	723,817.39	3,004.27		773,190.36
(4) 期末余额	7,195,757.74	21,894,167.92	1,053,626.44	608,344.63	30,751,896.73
3. 减值准备					
(1) 年初余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	39,754,558.74	32,717,138.36	2,188,228.24	310,440.33	74,970,365.67
(2) 年初账面价值	35,002,702.08	26,529,565.18	648,445.84	269,358.66	62,450,071.76

3、 暂时闲置的固定资产

无。

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	3,435,051.82	241,747.58
工程物资		489,692.29
合计	3,435,051.82	731,439.87

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二苯砜蒸馏生产线（二）				241,747.58		241,747.58
聚合钢平台（二）	1,224,572.18		1,224,572.18			
双螺杆挤出机组	274,137.93		274,137.93			
双钢带结片机	331,896.56		331,896.56			
聚合车间 5000 釜新建项目	1,577,669.92		1,577,669.92			
聚合配电室	26,775.23		26,775.23			
合计	3,435,051.82		3,435,051.82	241,747.58		241,747.58

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
聚合钢平台 (二)	2,529,051.00		1,224,572.18			1,224,572.18	48.42	48.42				自筹
聚合车间 5000 釜新建 项目	3,262,000.00		1,577,669.92			1,577,669.92	48.37	48.37				自筹
合计			2,802,242.10			2,802,242.10						

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	2,309,880.00	49,441,150.96	103,606.84		51,854,637.80
(2) 本期增加金额			299,663.02		299,663.02
—购置			299,663.02		299,663.02
—内部研发					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	2,309,880.00	49,441,150.96	403,269.86		52,154,300.82
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	257,936.60	2,678,062.27	34,422.97		2,970,421.84
(2) 本期增加金额	46,197.60	2,472,057.48	17,404.36		2,535,659.44
—计提	46,197.60	2,472,057.48	17,404.36		2,535,659.44
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	304,134.20	5,150,119.75	51,827.33		5,506,081.28
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	2,005,745.80	44,291,031.21	351,442.53		46,648,219.54
(2) 年初账面价值	2,051,943.40	46,763,088.69	69,183.87		48,884,215.96

(十) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	委托研发	确认为无形资产	计入当期损益				
一种医疗级聚醚醚酮复 合材料及其制备方法		4,176,546.48			4,176,546.48				
一种航空级聚醚醚酮 复合材料及其制备方法		555,971.97			555,971.97				
HA 增强聚醚醚酮		128,035.20			128,035.20				
齿科应用聚醚醚酮		75,919.64			75,919.64				
二苯砜精馏工艺研究			707,547.15		707,547.15				
合计		4,936,473.29	707,547.15		5,644,020.44				

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	195,010.91	29,251.64	457,739.61	68,660.94
可抵扣亏损	3,834,449.61	645,951.55		
合计	4,029,460.52	675,203.19	457,739.61	68,660.94

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	11,562,155.84	1,734,323.38		
合计	11,562,155.84	1,734,323.38		

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程物资、工程款		2,475,196.00
预付设备款	4,901,367.70	1,697,970.00
合计	4,901,367.70	4,173,166.00

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	530,294.20	390,739.26
合计	530,294.20	390,739.26

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
货款	530,294.20	390,739.26
合计	530,294.20	390,739.26

(2) 账龄超过一年的重要应付账款: 无。

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收销货款	79,707.12	308,720.69
合计	79,707.12	308,720.69

2、 账龄超过一年的重要预收款项

无。

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	832,419.41	17,843,590.86	17,481,485.48	1,194,524.79
离职后福利-设定提存计划		2,110,399.11	2,110,399.11	
辞退福利		428,050.46	428,050.46	
一年内到期的其他福利				
合计	832,419.41	20,382,040.43	20,019,935.05	1,194,524.79

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	832,419.41	14,949,540.61	14,587,435.23	1,194,524.79
(2) 职工福利费		1,065,141.21	1,065,141.21	
(3) 社会保险费		757,222.46	757,222.46	
其中：医疗保险费		633,346.28	633,346.28	
工伤保险费		68,804.34	68,804.34	
生育保险费		55,071.84	55,071.84	
(4) 住房公积金		677,001.00	677,001.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		394,685.58	394,685.58	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	832,419.41	17,843,590.86	17,481,485.48	1,194,524.79

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,039,550.92	2,039,550.92	
失业保险费		70,848.19	70,848.19	
合计		2,110,399.11	2,110,399.11	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	940,412.53	936,141.43
企业所得税		479,822.08
个人所得税		701.26
城市维护建设税		65,529.90
教育费附加		28,084.24
地方教育费附加		18,722.83
印花税	25,726.22	15,714.02
合计	966,138.75	1,544,715.76

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,599,738.81	2,997,216.77
合计	5,599,738.81	2,997,216.77

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
关联方款项		2,443,059.95
往来款	97,604.17	200,000.00
未付费用	5,448,523.44	280,178.66
个人垫款	28,611.20	48,978.16
押金	25,000.00	25,000.00
合计	5,599,738.81	2,997,216.77

(十八) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,776,799.13		664,579.60	5,112,219.53	技改补助
合计	5,776,799.13		664,579.60	5,112,219.53	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益	5,776,799.13		664,579.60		5,112,219.53	与资产相关
合计	5,776,799.13		664,579.60		5,112,219.53	

(十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	89,029,000.00						89,029,000.00

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	87,065,039.91			87,065,039.91
合计	87,065,039.91			87,065,039.91

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,518,859.17	1,167,923.85		2,686,783.02
合计	1,518,859.17	1,167,923.85		2,686,783.02

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,669,732.55	9,125,885.27
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	13,669,732.55	9,125,885.27
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,148,357.70	5,048,719.20
减: 提取法定盈余公积	1,167,923.85	504,871.92
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	23,650,166.40	13,669,732.55

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,525,213.04	46,842,825.26	48,441,913.00	24,014,688.09
其他业务	47,656.62	115,723.39	114,233.22	96,189.07
合计	86,572,869.66	46,958,548.65	48,556,146.22	24,110,877.16

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	254,240.78	188,787.23
教育费附加	108,960.33	80,908.82
地方教育费附加	72,640.22	53,939.20
房产税	159,816.80	223,016.66
城镇土地使用税	54,206.00	40,654.50
印花税	25,726.20	61,109.02
环境保护税	2,403.57	
合计	677,993.90	648,415.43

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	599,327.90	318,498.25
差旅费	247,641.00	129,505.85
工资	4,069,805.38	2,402,820.97
福利费	97,672.93	84,168.99
低值易耗品	16,203.75	54,536.30
养老金、失业保险	542,612.09	263,407.61
参展费	134,190.40	113,980.19
业务招待费	73,680.44	28,587.40
修理费	244.47	7,132.66
医保	164,495.30	90,312.08
宣传费	380,876.75	212,422.12
公积金	197,722.00	86,660.00

项目	本期发生额	上期发生额
电话费	1,200.00	900.00
DGM 检测	17,509.43	13,886.80
劳务费	35,396.20	43,713.20
产品质量保险费	5,051,886.79	
其他	157,443.03	
合计	11,787,907.86	3,850,532.42

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,792,243.94	3,650,433.78
福利费	990,949.47	148,431.21
业务招待费	1,292,926.11	434,797.12
中介机构服务费	582,969.79	548,439.29
供暖费	-	36,196.28
差旅费	258,937.25	243,374.94
办公费	143,482.49	685,485.73
低值易耗品摊销	139,102.82	207,037.07
折旧	1,869,048.33	802,529.62
养老保险、失业保险	347,725.38	331,929.14
无形资产摊销	2,535,659.44	2,525,614.71
车辆交通费	732,319.70	679,124.45
医保	120,251.93	142,019.22
公积金	116,492.00	115,697.00
咨询费	16,504.85	315,777.01
知识产权服务费	21,029.49	64,779.61
专利费	68,803.27	37,849.05
Reach 认证费	837,927.64	315,645.23
残疾人就业保障金	81,921.59	92,027.39
水利建设基金	29,133.69	26,528.98
工会经费	392,165.58	306,767.92
劳务费	954,391.65	93,044.12

项目	本期发生额	上期发生额
房租	114,285.72	61,196.91
员工离职补偿	428,050.46	
其他	374,303.00	
合计	16,240,625.59	11,864,725.78

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
一种医疗级聚醚醚酮复合材料及其制备方法	4,176,546.48	3,269,362.07
一种航空级聚醚醚酮复合材料及其制备方法	555,971.97	
HA 增强聚醚醚酮	128,035.20	
齿科应用聚醚醚酮	75,919.64	
二苯砜精馏工艺研究	707,547.15	
合计	5,644,020.44	3,269,362.07

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,666.44	1,650,659.59
减：利息收入	29,666.62	86,136.25
汇兑损益	-9,813.47	2,724.78
手续费	12,149.90	383,642.26
合计	-20,663.75	1,950,890.38

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-196,548.70	129,427.12
合计	-196,548.70	129,427.12

(三十) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
技术改造项目	664,579.60	569,316.58	与资产相关
产品质量保险补贴	4,284,000.00		与收益相关
2018 年吉林省科学技术发明奖	10,000.00		与收益相关
2019 年省级外经贸发展引导资金	21,000.00		与收益相关
2017 年度长春市出口发展专项资金	103,000.00		与收益相关
2019 年度长春市出口发展专项资金	197,400.00		与收益相关
2018 年度吉林省科技创新专项资金	250,000.00		与收益相关
2018 年吉林省科技小巨人	300,000.00		与收益相关
2018 年工业发展（民营经济）专项资金	300,000.00		与收益相关
贷款贴息	600,000.00		与收益相关
合计	6,729,979.60	569,316.58	

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	936,997.17	6,643.84
合计	936,997.17	6,643.84

(三十二) 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
固定资产处置收益	-417,130.90		-417,130.90
合计	-417,130.90		-417,130.90

(三十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
政府补助		2,300,000.00	
无需支付的款项转让	156,315.62	15,452.82	156,315.62
其他	34,538.20		34,538.20

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
合计	190,853.82	2,315,452.82	190,853.82

(三十四) 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			
罚款	240,950.00		240,950.00
非常损失		5,211.80	
工伤医药费借赔款	584,009.04		584,009.04
非流动资产毁损报废损失	3,705.13	42,409.79	3,705.13
其他	65,913.39		65,913.39
合计	894,577.56	47,621.59	894,577.56

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-249,031.03	546,402.38
递延所得税费用	1,127,781.13	-19,414.07
合计	878,750.10	526,988.31

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	12,027,107.80
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,804,066.17
子公司适用不同税率的影响	-70,784.10
调整以前期间所得税的影响	-249,031.03
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	259,909.62

项目	本期发生额
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	
额外可扣除费用的影响	-865,410.56
所得税费用	878,750.10

(三十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,666.62	86,136.25
汇兑损益	11,028.92	
往来款	1,245,484.12	967,956.96
政府补贴	6,065,400.00	2,300,000.00
合计	7,351,579.66	3,354,093.21

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用	7,931,531.72	2,662,534.61
支付的手续费	12,149.90	9,840.89
往来款	6,377,467.70	3,058,106.82
合计	14,321,149.32	5,730,482.32

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品及利息	112,066,997.17	
合计	112,066,997.17	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	93,130,000.00	
合计	93,130,000.00	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现		938,600.00
合计		938,600.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款手续费		362,295.37
关联方资金还款	2,450,126.38	
合计	2,450,126.38	362,295.37

(三十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,148,357.70	5,048,719.20
加：资产减值准备	-196,548.70	129,427.12
信用减值损失		
固定资产折旧	6,951,631.99	6,070,330.89
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	2,535,659.44	2,525,614.71
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 (收益以“－”号填列)	417,130.90	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	3,705.13	42,409.79

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,666.44	2,024,354.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-936,997.17	-6,643.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-606,542.25	-19,414.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,734,323.38	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,206,425.21	-14,238,983.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,410,955.98	-4,049,885.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,444,281.66	-7,575,458.41
其他	-664,579.60	
经营活动产生的现金流量净额	10,219,707.73	-10,049,528.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,537,451.56	8,368,345.92
减：现金的期初余额	8,368,345.92	3,056,650.95
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	1,169,105.64	5,311,694.97

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	9,537,451.56	8,368,345.92
其中：库存现金		16,969.77
可随时用于支付的银行存款	9,484,229.56	8,351,376.15
可随时用于支付的其他货币资金	53,222.00	
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		

项目	期末余额	年初余额
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	9,537,451.56	8,368,345.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

(三十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	49,832.81	6.8632	342,012.54
应收账款			
其中：美元	40,740.00	6.8632	279,606.76

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海尚昆新材料科技有限公司	上海市	上海市	化工产品销售	100.00		投资设立

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：股东谢怀杰直接持有公司 0.0225% 股份、通过长春润洁塑料制品有限公司间接持有公司 30.7511% 股份、吉林省金正投资有限公司间接持有公司 9.4814% 股份、吉林金正新能源科技有限公司持有公司 3.5935% 股份，合计控制公司 43.8485% 股份，为最终控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
长春润洁塑料制品有限公司	同一控制人控制的关联企业
吉林省金正投资有限公司	同一控制人控制的关联企业
吉林金正新能源科技有限公司	同一控制人控制的关联企业
长春市科技发展中心	股东
长春科技风险投资有限公司	股东
长春市新兴产业股权投资	股东
吉林省科域投资有限公司	股东
长春中亿投资有限公司	股东
吉林省科技投资基金有限公司	股东
吉林东证鼎锐投资合伙企业（有限公司）	股东
长春科技大市场创业投资有限公司	股东
谢怀杰	股东、董事长、总经理
张云萍	实际控制人近亲属
谢雨凝	股东、董事、实际控制人近亲属
毕 鑫	股东、董事、与谢雨凝夫妻关系
毕君华	董事、与毕鑫为父子关系
逢锦香	持股 5% 以上股东
王秀云	持股 5% 以上股东
杨丽萍	股东、董事、财务负责人
刘亚鑫	股东、监事
李振芳	股东、董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
于中华	董事
汤 波	董事
高 海	股东、董事
秦振兴	股东、董事
高 芳	股东、董事、董事会秘书
张雪梅	监事
谭万龙	股东、监事

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢怀杰	6,000,000.00	2017.1.12	2018.1.11	是
谢怀杰、张云萍、毕 鑫、谢雨凝、长春润洁塑料制品有限公司、吉林省金正投资有限公司	5,000,000.00	2017.2.15	2018.2.14	是
谢怀杰、张云萍	10,000,000.00	2017.2.8	2020.2.7	是

2、 关联方资金拆借

本期归还长春润洁塑料制品有限公司本金及利息 1,663,059.95 元,归还吉林金正新能源科技有限公司借款 780,000.00 元。

(五) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	长春润洁塑料制品有限公司		1,663,059.95
	吉林金正新能源科技有限公司		780,000.00
	杨丽萍	23,664.17	

八、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
技术改造 项目	664,579.60	递延收益	664,579.60	569,316.58	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
产品质量保险补贴	4,284,000.00	4,284,000.00		其他收益
2018 年吉林省科学技 术发明奖	10,000.00	10,000.00		其他收益
2019 年省级外经贸发 展引导资金	21,000.00	21,000.00		其他收益
2017 年度长春市出口 发展专项资金	103,000.00	103,000.00		其他收益
2019 年度长春市出口 发展专项资金	197,400.00	197,400.00		其他收益
2018 年度吉林省科技 创新专项资金	250,000.00	250,000.00		其他收益
2018 年吉林省科技小 巨人	300,000.00	300,000.00		其他收益
2018 年工业发展（民 营经济）专项资金	300,000.00	300,000.00		其他收益
贷款贴息	600,000.00	600,000.00		其他收益

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

本公司公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司公司没有需要披露的或有事项

十、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司每股分配现金股利 0.11 元，合计分配现金股利 9,793,190.00 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	2019 年 4 月 9 日

十一、 其他重要事项

1、 保险费及保险补贴

工业和信息化部、财政部、保监会联合下发（工信部联原（2017）222 号）《关于开展重点新材料首批次应用保险补偿机制试点工作的通知》，开展重点新材料首批次应用保险补偿机制试点工作。吉林省中研高分子材料股份有限公司于 2017 年 9 月 1 日至 2017 年 10 月 27 日期间与中国平安财产保险股份有限公司吉林分公司累计签订 8 份平安重点新材料首次应用综合保险保险单，为公司产品投保产品质量保险，各投保单主要条款如下：

序号	投保单号	有效期间	保费额
1	50830003900466804650	2017. 9. 2-2018. 9. 1	262, 500. 00
2	50830003900466782696	2017. 10. 27-2018. 10. 26	1, 665, 000. 00
3	50830003900466781995	2017. 10. 23-2018. 10. 22	97, 500. 00
4	50830003900466778123	2017. 9. 2-2018. 9. 1	600, 000. 00
5	50830003900466779035	2017. 9. 2-2018. 9. 1	1, 200, 000. 00
6	50830003900466777239	2017. 9. 2-2018. 9. 1	480, 000. 00
7	50830003900466776400	2017. 10. 11-2018. 10. 10	300, 000. 00
8	50830003900466774204	2017. 9. 1-2018. 8. 31	750, 000. 00

中国平安财产保险股份有限公司吉林分公司于 2017 年 12 月 7 日出具说明，吉林省中研高分子材料股份有限公司投保的重点新材料首批次应用综合保险，如果国家审批保费补贴通过，给予下发保费补贴资金，公司正常支付保费后，上述保单的保险责任生效，公司发生保险事故时，由平安保险公司提供核赔、结算等理赔事宜。如果国家审批保费补贴未通过，公司无需支付上述保费，保险责任不生效，平安保险公司不承担任何保险责任。

截至 2018 年 12 月 31 日，国家审批保费补贴已下发至吉林省中研高分子材料股份有限公司，上述 8 项保单保费合计 535.50 万元，已全部计入公司 2018 年度期间费用，保费款项于 2019 年 1 月 31 日支付。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	7,126,272.45	7,221,183.01
应收账款	12,280,009.74	14,241,045.21
合计	19,406,282.19	21,462,228.22

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,576,272.45	7,221,183.01
商业承兑汇票	550,000.00	
合计	7,126,272.45	7,221,183.01

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,719,136.04	8,178,742.96
商业承兑汇票		590,000.00
合计	15,719,136.04	8,768,742.96

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,475,020.65	100.00	195,010.91	1.56	12,280,009.74	14,698,784.82	100.00	457,739.61	3.11	14,241,045.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	12,475,020.65	100.00	195,010.91		12,280,009.74	14,698,784.82	100.00	457,739.61		14,241,045.21

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	11,205,376.23		
1 至 2 年	724,025.12	36,201.26	5.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	380,000.00	76,000.00	20.00
4 至 5 年	165,619.30	82,809.65	50.00
5 年以上			
合计	12,475,020.65	195,010.91	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 196,548.70 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	66,180.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
大连路阳科技开发有限公司	2,563,234.98	20.55	22,843.00
中国科学院上海有机化学研究所	1,950,000.00	15.63	
嘉兴跨聚新材料科技有限公司	1,630,291.35	13.07	
苏州工业园区龙跃环保设备厂	1,200,055.25	9.62	
上海塑照进出口有限公司	714,579.07	5.73	
合计	8,058,160.65	64.60	22,843.00

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,590,898.05	243,759.55
合计	1,590,898.05	243,759.55

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,590,898.05	100.00			1,590,898.05	243,759.55	100.00			243,759.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,590,898.05	100.00			1,590,898.05	243,759.55	100.00			243,759.55

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	1,590,898.05		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,590,898.05		

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期公司无实际核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金		13,500.00
备用金	190,047.79	101,630.82
社保、公积金等	167,722.38	128,628.73
往来款	1,233,127.88	
合计	1,590,898.05	243,759.55

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网吉林省电力有限公司	非关联方	预存电费	600,000.00	1 年以内	37.71	

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吉林省中实环保工程开发有限公司	非关联方	技术改造环评费用	190,000.00	1 年以内	11.94	
国网吉林省电力有限公司长春市城郊供电公司	非关联方	预存电费	172,156.67	1 年以内	10.82	
上海尚昆新材料科技有限公司	子公司	往来款	80,000.00	1 年以内	5.03	
田维	非关联方	备用金	77,448.79	1 年以内	4.87	
合计			1,119,605.46		70.37	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	500,000.00		500,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	500,000.00		500,000.00			

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海尚昆新材料科技有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计		500,000.00		500,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,525,213.04	46,842,825.26	48,441,913.00	24,014,688.09
其他业务	47,656.62	115,723.39	114,233.22	96,189.07
合计	86,572,869.66	46,958,548.65	48,556,146.22	24,110,877.16

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	936,997.17	6,643.84
合计	936,997.17	6,643.84

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-420,836.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,445,979.60	
委托他人投资或管理资产的损益	936,997.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-700,018.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-448,473.23	
少数股东权益影响额		
合计	1,813,648.90	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.66	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	4.74	0.10	0.10

吉林省中研高分子材料股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。