



唐山华熠

NEEQ : 839796

唐山华熠实业股份有限公司



年度报告

2018

## 公司年度大事记



公司全资子公司唐山宝顺化工有限公司于 2018 年 4 月获得唐山市丰南区 2017 年度安全生产工作先进集体。

# 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 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目		释义
唐山华熠、公司、母公司	指	唐山华熠实业股份有限公司
股东大会	指	唐山华熠实业股份有限公司股东大会
董事会	指	唐山华熠实业股份有限公司董事会
监事会	指	唐山华熠实业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
方正证券	指	方正证券股份有限公司
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《唐山华熠实业股份有限公司章程》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
宝翔化工	指	唐山宝翔化工产品有限公司
宝顺化工	指	唐山宝顺化工有限公司
佳跃化工	指	唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司
晟春商贸	指	唐山市丰南区晟春商贸有限公司

## 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。

公司负责人苏永春、主管会计工作负责人齐雷及会计机构负责人（会计主管人员）张焱燊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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
原材料价格波动风险	公司主要产品为苯类、染料中间体及酸酐等，主要原材料占成本 80%以上。原材料价格剧烈波动可能导致公司营运资金占用、存货价值波动、收入波动和毛利率波动等风险。
市场竞争风险	近年来我国煤化工精细化加工行业总体形势是稳步向好发展，苯类、染料中间体等产品产量和销售量实现了快速增长，生产规模不断提高，一些技术水平较高的大型加工企业纷纷扩大产能，产业集中度有所提高，整体行业产能大于需求，一定程度上加剧了行业的竞争风险。同时，随着我国煤化工精细化加工企业技术水平的提高，并逐渐参与高端产品市场的竞争，一些国际知名企业也增加了对国内的投资，促使煤化工精细化加工市场的竞争更为激烈。若公司的生产工艺及研发水平不能满足日趋激烈的市场竞争，公司市场竞争力存在下降的可能性。
长期资产占比较高的风险	报告期末公司长期资产占总资产的比重为 60%以上，其中大部分为机器设备、办公楼、土地等基础设施，较大的长期资产占用了公司的资金，加大了公司的经营杠杆，延长了公司的投资回收期。
短期偿债风险	公司 2018 年末资产负债率为 30.07%，流动比率为 1.15，短期偿债指标偏低，公司最近一期期末存在大额短期借款以及应付票据，公司将面临短期偿债风险。
安全生产风险	公司产品生产过程存在较多的重大危险源，如苯加氢生产区易造成燃烧、爆炸等事故。由于公司产品生产工艺和生产设

	备比较复杂，操作难度较大，如操作人员因疏忽、违规出现操作失误，或者生产厂区遭受雷电等意外事件，可能会发生生产安全事故，从而对公司经营产生不利影响。
环境保护风险	公司属于化工行业，企业在生产过程中会产生废水、废气、固废。随着国家对环境保护重视程度以及节能减排要求的不断提高，环境保护政策及环境保护标准日趋严格，公司未来为执行环境保护的新政策和标准将承担更多的成本和资本性支出，从而给公司的经营业绩和财务状况带来一定影响。
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	唐山华熠实业股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	唐山华熠
证券代码	839796
法定代表人	苏永春
办公地址	河北丰南临港经济开发区

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	苏永旺
职务	董事会秘书
电话	0315-5098833
传真	0315-5098833
电子邮箱	tshuayishiye@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	河北丰南临港经济开发区 063300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年8月31日
挂牌时间	2016年11月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	门类：C 制造业；大类：C26 化学原料和化学制品制造业；中类：C261 基础化学原料制造；小类：C2614 有机化学原料制造
主要产品与服务项目	苯类、染料中间体、酸酐等化工产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	94,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	苏永春、苏铁恩、孟令金、赵明洲
实际控制人及其一致行动人	苏永春、苏铁恩、孟令金、赵明洲

#### 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	91130282693499018X	否
注册地址	河北丰南临港经济开发区	否
注册资本（元）	94,800,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远国际中心 4、5 号楼 3701-3717
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	廖屹峰、滕培彬
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 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	1,432,574,187.78	1,697,973,974.55	-15.63%
毛利率%	13.81%	9.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	61,250,688.31	45,323,504.51	35.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	65,555,917.00	46,441,563.28	41.16%
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）	9.10%	7.04%	-
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）	9.74%	7.22%	-
基本每股收益	0.65	0.48	35.42%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	932,970,760.09	1,039,470,287.06	-10.25%
负债总计	280,586,651.83	372,142,637.64	-24.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	652,384,108.26	667,327,649.42	-2.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.88	7.04	-2.27%
资产负债率%（母公司）	20.40%	22.23%	-
资产负债率%（合并）	30.07%	35.80%	-
流动比率	1.15	1.03	-
利息保障倍数	6.81	7.58	-

#### 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	147,149,992.32	46,588,072.80	215.85%
应收账款周转率	22.12	29.98	-
存货周转率	11.06	13.83	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.25%	6.02%	-
营业收入增长率%	-15.63%	12.60%	-
净利润增长率%	35.14%	3.90%	-

#### 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	94,800,000	94,800,000	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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,224,398.43
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	724,643.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,508,577.46
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-5,008,332.20</b>
所得税影响数	-703,103.51
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-4,305,228.69</b>

#### 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	56,188,671.22			
应收账款	65,122,060.93			
应收票据及应收账款		121,310,732.15		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	355,022.31			
其他应收款		355,022.31		
固定资产	518,447,368.69			
固定资产清理				
固定资产		518,447,368.69		
在建工程	53,397,377.49			
工程物资	6,151,229.83			
在建工程		59,548,607.32		
应付票据	22,905,000.00			
应付账款	64,643,354.79			
应付票据及应付账款		87,548,354.79		
应付利息	328,304.17			
其他应付款	557,607.53			
其他应付款		885,911.70		
管理费用	48,001,690.35			
管理费用		38,720,879.52		
研发费用		9,280,810.83		

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事苯类、染料中间体、酸酐、硫酸等化工产品的生产、研发与销售业务。公司凭借多年的沉淀与积累，公司通过自主创新、良好的内部管理、稳定的销售与采购渠道以及不断的技术积累，满足了不同的客户需求。公司利用在行业及地区内积累的影响力和行业经验，以直销加代理商分销相结合的方式为客户提供各类产品，并获得收入、利润和现金流。

1、采购模式公司及子公司的采购主要包括原材料、工程材料及能源与办公类、车间劳保用品等其他产品的采购。具体采购方式视产品种类的不同有所差异，原材料采购根据库存情况、生产计划及市场价格波动趋势制定采购计划，随时了解市场动态，确定合理价格区间，并据此制定采购计划。公司原辅材料采用竞价采购制度。公司在长期的生产经营过程中，根据对供应商的考核评分情况确定合格供应商，建立详细的供应商档案。同时，公司定期对供应商进行一定规模的考察和筛选，为确保供应，稳定生产，每年都会比较价格、质量、供货稳定性等因素的基础上对供应商名录进行更新。工程材料的采购公司主要通过招标的方式，在综合考虑投标企业的资质、加工周期、注册资本金等多种因素后确定中标企业。其他小额采购由相关采购人员进行跟踪，根据物价“货比三家”，择最优进行采购。能源、办公类，车间劳保用品按照价格、质量优先原则，执行采购。

2、生产模式公司采用按照生产设备固定产能满负荷进行生产的模式。公司酚、酐类产品生产走的精细加工之路，有效地保证了生产经营的稳定。由于产业链较长，生产产品较多，所以产品市场的变化对公司的盈利能力的影晌幅度会相对缩小。同时，公司不断改进生产线，确保了公司各类产品的规模生产和稳定品质。

3、销售模式公司采取渠道销售为主、直销相配合，国内、国外相结合的业务方式，根据公司及子公司的产能有市场情况，长期订单和短期订单相结合，灵活制定销售策略，促成了能够覆盖各区域市场的营销网络和客户服务体系。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2018年公司以年度经营计划为主线，紧紧抓住行业复苏的市场机遇，稳步推进各项业务，同时公司

积极提升内部管理水平，不断夯实自身的生产和管理基础。在安全环保政策日趋严峻的大背景下，公司注重安全和环保投入进而保证了公司的正常生产运行。

公司财务方面：报告期内，公司实现营业收入 143,257.42 万元，比上年同期减少 15.63%，主要受市场影响公司苯加氢、吐氏酸、介酸车间停产所致；净利润 6,125.07 万元，比上年同期增长 35.14%；报告期末，公司总资产为 93,297.07 万元，比较期初减少 10.25%；净资产为 65,238.41 万元，比较期初减少 2.24%。

公司技术研发方面：生产部门同研发部门保持了密切配合，能做到迅速将研发成果及时转化到产品上。并从研发的角度入手，协助研发部门选择合适的资源，针对产品的生产流程及工艺进行优化，提升了产品的技术也降低了生产成本。

公司组织架构及内部流程管理方面：报告期内公司聘请专业的咨询公司，对公司的组织架构及内部流程进行专业的梳理，优化了公司组织架构，精简了工作流程，提高了工作效率。

公司产品发展方面：报告期内公司新产品吐氏酸、J 酸项目已试生产并完成技术改造。

党的十八大以来，国家从经济、政治、文化、社会、生态等各个领域不断推进全面深化改革工作。2018 年度，公司一直在探索和推进企业深化改革与转型升级，总结以往的经验，公司围绕企业生产经营从安全环保、成本管控、品质管理、创新研发、市场营销和企业文化六个方面，六位一体，全面推进企业改革发展工作。

## （二） 行业情况

我国正在深入推进去产能，建立健全落后产能退出机制，其中化工行业是去产能政策落实的重要一环。2016 至 2017 年间，我国国务院、环保部等部门出台了多部环保政策法律，其中化工行业是监控、整改重点。2018 年，随着全国环保税征收政策的铺开，环保将强制成为包括化工在内的中国制造的行业新门槛，供给侧改革正在与化工相关政策配合，加速对落后产能的淘汰。

由于国家对高耗能、高污染的重化工产业政策的调整，使得化工行业正在面临产能过剩，节能、环保等综合因素影响，一方面导致了行业内企业间竞争更加激烈，另一方面也加大了化工行业集中度，有助于行业有效开工率的提升，优化资源配置，提升行业盈利水平。预计未来随着化工行业供给侧改革的进一步实施，平均产能利用率将持续上升，呈现稳中向好的态势。

2018 年以来，行业供给端产能扩张缓慢，且持续的环保压力导致部分中小产能出清，需求端保持相对稳定；成本端化工原材料原油、天然气、煤炭价格中枢向上，对化工产品价格形成高位支撑，行业整体维持较高景气度。

公司属于化工行业，企业在生产过程中会产生废水、废气、固废。随着国家对环境保护重视程度以及节能减排要求的不断提高，环境保护政策及环境保护标准日趋严格，公司未来为执行环境保护的新政策和标准将承担更多的成本和资本性支出，从而给公司的经营业绩和财务状况带来一定影响。

公司是化工行业循环经济产业链较为完善的企业之一，公司秉承循环经济和产业链延伸的战略布局，围绕苯系和萘系两类产品不断拓展，生产线形成了以蒸汽为媒介相互关联，上下游产品相互依托的工艺循环链系统。通过打造完整循环经济链，大幅减少了二氧化碳的排放，保护了国家的生态环境，实现了社会效益和经济效益双丰收。

## （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
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重		比重	例
货币资金	51,244,793.21	5.49%	91,881,416.86	8.84%	-44.23%
应收票据与应收账款	110,901,991.32	11.89%	121,310,732.15	11.67%	-8.58%
存货	111,350,268.76	11.94%	106,947,712.70	10.29%	4.12%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	450,676,856.62	48.31%	518,447,368.69	49.88%	4.12%
在建工程	91,746,474.24	9.83%	59,548,607.32	5.73%	54.07%
短期借款	181,500,000.00	19.45%	221,500,000.00	21.31%	-18.06%
长期借款					
应付票据及应付账款	46,312,135.50	4.96%	87,548,354.79	8.42%	-47.1%
资产总计	932,970,760.09	-	1,039,470,287.06	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内公司在建工程较上年度增加 54.07%，主要是因为报告期内公司持续投入尚未完工生产线项目所致，重要在建项目如下：（1）苯酚生产线是公司一项重大的投资工程，但工程暂未完工。（2）二萘酚生产线：二萘酚带式过滤机改造主要减少劳动用工，改善工作环境；闪蒸干燥设备改造主要是提高固体亚钠的产品质量，减少粉尘排放；闭合冷却塔改造主要是将精萘冷却水回收利用，节约用水量。（3）苯加氢生产线：酸水汽提改造主要是废水处理改造；SIS 系统主要满足公司安全生产需要。（4）硫酸生产线：双氧水尾气处理项目、熔硫尾气改造主要是处理硫酸尾气排放使之达到环保要求。（5）二三酸工程：焚烧设备升级改造主要是进行固体废弃物的处理；低氮燃烧改造主要是使氮氧化物排放指标降低达到环保要求。（6）其他工程项目：主要是公司污水树脂改造可优化污水处理和新上的木质素项目。

2、报告期内公司应付票据及应付账款较上年度减少 47.10%，主要是因为银行贷款的方式发生了变化，上年度银行贷款额度比较紧张，贷款条件比较苛刻，要求企业流动资金贷款的同时开具全额承兑汇票，但随着报告期内国家货币政策比较宽松，融资环境有所改善，开具全额承兑汇票的情况有所减少，进而导致应付票据及应付账款较上年减少。

## 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	1,432,574,187.78	-	1,697,973,974.55	-	-15.63%
营业成本	1,234,704,838.93	86.19%	1,542,326,401.83	90.83%	-19.95%
毛利率%	13.81%	-	9.17%	-	-
管理费用	51,311,293.51	3.58%	38,720,879.52	2.28%	32.52%
研发费用	13,165,640.67	0.92%	9,280,810.83	0.55%	41.86%
销售费用	20,742,473.25	1.45%	18,811,262.35	1.11%	10.27%
财务费用	13,169,519.82	0.92%	9,103,259.55	0.54%	44.67%

资产减值损失	2,599,294.79	0.18%	3,638,219.91	0.21%	-28.56%
其他收益	724,643.69	0.05%	597,180.77	0.04%	21.34%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	393,307.41	0.02%	-100%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	85,736,628.83	5.98%	67,507,002.48	3.98%	27.00%
营业外收入	502,053.73	0.04%	5,548,488.20	0.33%	-90.95%
营业外支出	6,235,029.62	0.44%	8,185,448.33	0.48%	-23.83%
净利润	61,250,688.31	4.28%	45,323,504.51	2.67%	35.14%

#### 项目重大变动原因:

1、报告期内公司管理费用较上年度增加 32.52%，主要是因为唐山华熠苯加氢车间停工，期间发生的所有费用均计入停工损失，其次公司增加了安全生产方面的投入；

2、报告期内公司研发费用较上年度增加 41.86%，主要是因为公司增加在烟气治理、节能降耗等方面，主要有吐氏酸废气治理研究、J 酸废气治理研究、碱熔稀释废气处理研究、双氧水法尾气脱硫研究、固废系统升级研究、废气回收治理研究、连续煮沸工艺研究、工业窑炉蓄热燃烧方式研究；

3、报告期内公司财务费用较上年度增加 44.67%，主要是因为流动资金贷款增加导致利息增长并且本年承兑汇票贴息比上年度增长，贴息的增长是因为原材料工业萘的采购方式发生改变，由以前的承兑支付变成报告期内的承兑加现款支付；

4、报告期内公司营业外收入较上年度减少 90.95%，主要是因为（1）2017 年度公司收到 300 万元新三板挂牌政府补助奖励，而报告期内无此奖励；（2）财产保险的赔款减少，报告期内财产损失减少由保险公司赔付的损失比上年度减少；

5、报告期内公司净利润较上年度增加 35.14%，主要是因为国家狠抓环保治理，淘汰了一批环保不达标的企业，致使报告期内化工整体板块趋好，并且公司准确把握市场时机，在价格低位采购原材料，售出产品价格较高，毛利率由去年的 9.17% 上升至报告期内的 13.81%。另外，公司在成本费用方面也积极采取措施，提升自动化减少人工成本支出，进行节能改造，降低天然气、电的消耗，这些都导致了报告期内净利润的增加。

#### (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	1,370,450,865.09	1,662,003,607.34	-17.54%
其他业务收入	62,123,322.69	35,970,367.21	72.71%
主营业务成本	1,196,565,896.73	1,521,155,444.87	-21.34%
其他业务成本	38,138,942.20	21,170,956.96	80.15%

#### 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%
苯类	344,435,610.78	24.04%	748,150,761.20	44.06%
染料中间体	539,626,505.88	37.67%	399,407,054.99	23.52%
酸酐	333,885,426.06	23.31%	350,093,666.54	20.62%
硫酸	110,104,411.20	7.69%	109,684,835.83	6.46%
油类产品	22,665,796.57	1.58%	28,500,000.76	1.68%
其他化工产品	19,733,114.60	1.38%	26,167,288.02	1.54%
合计	1,370,450,865.09	95.67%	1,662,003,607.34	97.88%

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的原因：**

公司收入构成在报告期内未发生重大变化。

**(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	天津恩光胜捷化工贸易有限公司	94,989,848.13	6.63%	否
2	利华益维远化学股份有限公司	59,468,900.16	4.15%	否
3	汕头市金德成商贸有限公司	54,281,160.5	3.79%	否
4	常州卡乐化工有限公司	48,831,170.38	3.41%	否
5	淄博誉棠经贸有限公司	47,952,817.58	3.35%	否
	<b>合计</b>	<b>305,523,896.75</b>	<b>21.33%</b>	<b>-</b>

**(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	唐山黑猫炭黑有限责任公司	71,597,114.67	6.00%	否
2	唐山宝铁煤化工有限公司	69,691,398.08	5.84%	是
3	唐山开滦炭素化工有限公司	69,362,399.40	5.81%	否
4	迁安市九江煤炭储运有限公司	54,666,549.86	4.58%	否
5	国网冀北电力有限公司唐山供电公司	54,099,967.61	4.53%	否
	<b>合计</b>	<b>319,417,429.62</b>	<b>26.76%</b>	<b>-</b>

注：供应商采购类别包括生产原料、能源、建筑工程物资等。

**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	147,149,992.32	46,588,072.80	215.85%
投资活动产生的现金流量净额	-36,312,113.72	-96,314,359.90	62.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-117,922,428.66	42,912,742.40	-374.80%



### 现金流量分析:

1、本期公司经营活动产生的现金流量净额为 14,714,992.32 元,较上期增加 215.85%,主要是由于唐山华熠苯加氢车间停产导致原材料采购量同比大幅减少,导致购买商品支付的现金减少;

2、投资活动产生的现金流量净额为-36,312,113.72 元,比上期增加 62.30%,主要是因为上年度投资项目主要是吐酸、J 酸生产线的投入以及苯酐生产线前期大部分投入,而报告期内投资的项目只有苯酐的后期零星的投资以及部分技改、安全环保方面的投入,没有新建大项目;

3、筹资活动产生的现金流量净额为-117,922,428.66 元,较上期减少 374.80%,主要是因为本年度股利分配 77,792,879.89 元以及利息支出增加;

4、报告期内,净利润与经营活动产生的现金流量净额存在差异,主要是因为本年度提取固定资产折旧 66,895,430.02 元、长期待摊费用摊销 9,239,591.68 元、银行贷款利息 12,324,630.15 元所致。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、唐山宝翔化工产品有限公司为公司全资子公司,成立于 2007 年,注册资本 5000 万元,经营范围为二萘酚、二三酸、精萘生产(安全生产证有效期至 2019 年 8 月 3 日);货物进出口(法律行政法规禁止的项目除外,法律行政法规限制的项目取得许可后方可经营)(排污证有效期至 2019 年 12 月 14 日)(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)。报告期内宝翔化工受二萘酚价格上涨影响实现营业收入 331,125,253.75 元,净利润 12,110,565.24 元。

2、唐山宝顺化工有限公司为公司全资子公司,成立于 2011 年,注册资本 8500 万元,经营范围为生产硫酸、苯、甲苯、二甲苯、粗萘(排污许可证有效期至 2019 年 12 月 5 日);货物进出口(法律禁止的项目除外,法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)(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)。报告期内宝顺化工实现受苯加氢市场低迷影响实现营业收入 440,105,219.92 元,净利润 1,983,731.95 元。

3、唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司为公司全资子公司,成立于 2010 年,注册资本 2500 万元,经营范围为 2-羟基-3-萘甲酸、2-萘酚生产(排污许可证有效期至 2019 年 12 月 5 日)(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)。报告期内佳跃化工受二萘酸、二三酸价格上涨影响实现营业收入 272,684,938.81 元,净利润 19,388,310.77 元。

4、唐山市丰南区晟春商贸有限公司为公司全资子公司,成立于 2007 年,注册资本 50 万元,经营范围为批发:硫磺、二甲醚、苯、粗苯、二甲苯异构体混合物、甲醇、煤焦油、马来酸酐、邻苯二甲酸酐[含马来酸酐大于 0.05%]、煤焦沥青、葱油乳剂、萘、氢氧化钠、氢氧化钠溶液[含量≥30%]、硫酸、甲苯、发烟硫酸(无储存)(危化证有效期至 2021 年 11 月 13 日);批发零售:钢材、建材(不含石灰、砂石料);货物进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)(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)。报告期内晟春商贸实现营业收入 1,543,282.56 元,净利润 -119,197.36 元。

报告期内不存在处置和取得子公司情况。

### 2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

#### (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

详见财务报表附注三（二十六）重要会计政策变更。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司作为一家公众企业，一方面在产业上开拓创新、积极为社会创造价值、促进社会进步，另一方面也将承担社会责任、环境保护放在重要的位置，稳定、和谐的社会环境是企业存在与发展的根本基础，对内，公司积极为员工创造更好的工作环境、生活环境，不断提高员工薪酬福利待遇，对外，公司严格按照时足额纳税，努力为党中央国务院的脱贫目标作出应有的贡献。

### 三、持续经营评价

公司产品主要为苯类、染料中间体、酸酐、硫酸等化工产品属于基础化工类，是工业生产中不可或缺的原料，符合国家产业政策，公司秉承循环经济和产业链延伸的战略布局，围绕苯系和萘系两类产品不断拓展可持续发展的空间，公司所有装置形成了以蒸汽为媒介相互关联，上下游产品相互依托的工艺循环链系统。具备可持续发展的空间，公司拥有持续发展所需的技术、人才、和高效的管理团队，有效保证了公司的持续经营。公司营业收入较上年同期减少 15.63%，净利润较上年同期增长 35.14%，经营活动产生的现金持续流入，公司盈利能力较强。

公司已建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司现行有效的法人治理管理制度主要有：《唐山华熠实业股份有限公司章程（修订稿）》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度（修订稿）》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《资金管理制度》、《信息披露管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理办法》、《承诺管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列公司治理制度，规范公司管理。截止报告期末，上述机构和人员依法运行，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。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

1、原材料价格波动风险，公司主要产品为苯类、染料中间体及酸酐等，主要原材料占成本 80%以上，原材料价格剧烈波动可能导致公司营运资金占用、存货价值波动、收入波动和毛利率波动等风险。

对策：公司将继续延伸产业链，提高产品附加值，使市场的变化对公司的盈利能力的影 响幅度相对缩小，并根据原材料库存情况、生产计划及市场价格波动趋势制定采购计划，随时了解市场动态，确定合理价格区间，采取灵活的购销策略降低原材料价格波动对公司的影响。

2、市场竞争风险，近年来我国煤化工精细化加工行业总体形势是稳步向好发展，苯类、染料中间体等产品产量和销售量实现了快速增长，生产规模不断提高，一些技术水平较高的大型加工企业纷纷扩大产能，产业集中度有所提高，整体行业产能大于需求，一定程度上加剧了行业的竞争风险。同时，随着我国煤化工精细化加工企业技术水平的提高，并逐渐参与高端产品市场的竞争，一些国际知名企业也增加了对国内的投资，促使煤化工精细化加工市场的竞争更为激烈。若公司的生产工艺及研发水平不能满足日趋激烈的市场竞争，公司市场竞争力存在下降的可能性。

对策：公司专门设置了研发部门，同时建立了以市场为导向，以内部自主研发与外部合作研发相结合的研发模式。通过多年的发展，公司科技研发部门的相关人员积累了丰富的行业经验和理论基础，本年度公司加大了研发投入，完成了公司苯加氢车间改造等多项技术改造，提高了产品产量、质量、降低了生产成本，确保企业长期稳定发展。

3、长期资产占比较高的风险，报告期末公司长期资产占总资产的比重为 60%以上，其中大部分为机器设备、办公楼、土地等基础设施，较大的长期资产占用了公司的资金，加大了公司的经营杠杆，延长了公司的投资回收期。

对策：公司在加大生产规模的同时，将有计划地进行固定资产的购置，合理控制长期投资的数额，减少长期资金占用。如有需要，公司拟进行股权融资用以解决公司长期投资资金来源，以降低因大额长期资产投资而给公司经营活动所需现金带来压力。

4、短期偿债风险，公司 2018 年末资产负债率为 30.07%，流动比率为 1.15，短期偿债指标偏低，公司最近一期期末存在大额短期借款以及应付票据，公司将面临短期偿债风险。

对策：公司将进一步加强内部管理，尤其是应收账款及存货的管理。公司将合理规划存货的余额，保持良好的存货周转状况，适当减少存货的资金占用，增收节支，提高短期偿债能力；同时，报告期内公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构。并与银行有着良好的合作关系，未出现不能及时归还借款的情况，无法从银行取得借款的可能性较小。

5、安生生产风险，公司产品生产过程存在较多的重大危险源，如苯加氢生产区，易造成燃烧、爆炸等事故。由于公司产品生产工艺和生产设备比较复杂，操作难度较大，如操作人员因疏忽、违规出现操作失误，或者生产厂区遭受雷电等意外事件，可能会发生生产安全事故，从而对公司经营产生不利影响。

对策：建立健全安全生产风险管理体系，进一步完善安全生产责任体系、风险防控体系、教育培训体系和应急救援体系，加强安全风险评估、管控，健全隐患排查治理制度，不断完善预防工作机制。

6、环境保护风险，公司属于化工行业，企业在生产过程中会产生废水、废气、固废。随着国家对环境保护重视程度以及节能减排要求的不断提高，环境保护政策及环境保护标准日趋严格，公司未来为执行环境保护的新政策和标准将承担更多的成本和资本性支出，从而给公司的经营业绩和财务状况带来一定影响。

对策：公司将依据国家和地方的环保政策、环境污染治理标准持续不断改进生产工艺、加大环保方面的投入，以使得生产过程中产生的污染物均得到良好的控制和治理。

## (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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	202,700,000.00	73,033,674.33
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	63,400,000.00	12,008,059.91
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）	0	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	300,000,000.00	155,500,000.00

注：其他为挂牌公司接受担保。



### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
唐山宝铁煤化工有限公司	连带责任保证担保	105,000,000.00	已事后补充履行	2018年7月20日	2018-022

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

唐山宝铁煤化工有限公司无偿为本公司银行贷款提供担保，是为了保障公司日常经营所需资金，支持公司战略发展，将对公司日常经营产生积极影响，符合公司和全体股东的利益。

### (四) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人，就公司及子公司员工社会保险及住房公积金缴纳事宜出具《承诺函》，承诺公司若因社会保险、公积金问题而产生的任何追缴、补缴、纠纷或处罚等，由挂牌前的全体股东以个人财产承担公司的经济损失。

报告期内，未出现需要控股股东、实际控制人履行上述承诺的事项。

2、公司实际控制人、全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与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人员。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任，并在具有股东身份或担任董事、监事、高级管理人员职务期间以及失去上述资格的六个月以内承诺均有效且不可撤销。

报告期内，公司实际控制人、全体股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行承诺。

3、公司董事、监事、高级管理人员均签订了避免同业竞争的承诺、任职资格及诚信状况的声明及承诺及全国股转系统要求的相关声明、承诺。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均严格履行承诺。

4、公司控股股东、实际控制人作出已签署《关联交易承诺书》，根据该承诺书，承诺人以及所控制、控股、参股的其他公司或组织将避免与股份公司进行关联交易；如因生产经营需要而无法避免关联交易时，承诺人以及所控制、控股、参股的其他公司或组织将严格执行关联交易决策等相关制度，依法诚信地履行股东的义务，确保承诺人以及所控制、控股、参股的其他公司或组织与股份公司之间的关联交易将遵循独立和价格公允的原则进行。通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的资金占用，在发生关联交易行为后应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。承诺人以及所控制、控股、参股的其他公司或组织将严格遵守公司的资金管理相关规定，积极维护公司的资金和资产安全、独立性，保证承诺人以及所控制、控股、参股的其他公司或组织不通过利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害股份公司和股东的合法权益，不要求股份公司以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给承诺人以及所控制、控股、参股的其他公司或组织使用，不以其他任何形式占用股份公司及其子公司（若有）的资金、资产或其他资源（正常经营活动中预支的备用金除外）。如因承诺人以及所控制、控股、参股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致股份公司的权益受到损害的，承诺人同意向股份公司承担相应的损害赔偿责任。

报告期内，公司控股股东、实际控制人严格履行该承诺。

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	734,092.86	0.08%	安全生产风险抵押金
应收票据及应收账款	质押	1,270,000.00	0.14%	开立银行承兑汇票质押
固定资产	抵押	212,421,526.94	22.77%	银行贷款抵押
无形资产	抵押	61,734,810.08	6.62%	银行贷款抵押
总计	-	276,160,429.88	29.61%	-

## (六) 调查处罚事项

1、唐山市环境保护局于 2017 年 11 月 26 日对本公司全资子公司唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司进行了调查，发现唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司未按照国家规定申报登记危险废物、院内废矿物油和废油桶露天堆放未采取安全分类存放措施，分别违反《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第五十三条第一款、第三十三条第一款的规定，并于 2018 年 1 月 16 日出具了行政处罚决定书（唐环罚字【2017】07-4 号和唐环罚字【2017】07-5 号）。唐山市环境保护局依据《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第七十五条第一款第二项及第二款、第六十八条第一款第二项及第二款的规定，对唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司分别处以罚款伍万元整、叁万元整的行政处罚。

2、唐山丰南区安全生产监督管理局 2018 年 7 月初对本公司全资子公司唐山宝翔化工产品有限公司进行了调查，发现唐山宝翔化工产品有限公司存在未将事故隐患排查治理情况向从业人员通报、二萘酚车间水解岗位洗眼器不能正常使用的违法事实，违反了《安全生产法》第三十八条第一款、《安全生产违法行为行政处罚办法》第七十九条第二款的规定，并于 2018 年 7 月 6 日出具了行政处罚决定书（冀唐丰南）安监罚【2018】二队 007 号，依据《安全生产法》第九十四条第（五）项，参照《河北省安全生产监督管理局行政处罚自由裁量标准（试行）》中《安全生产法》行政处罚自由裁量标准第十条实施标准第一项、《河北省安全生产条例》第七十五条第二款，参照《河北省安全生产监督管理局行政处罚自由裁量标准（试行）》中《河北省安全生产条例》行政处罚自由裁量标准第十条实施标准第一项的规定，决定给予合并处罚款人民币叁万陆仟元整的行政处罚。

3、2018 年 3 月 1 日，公司苯加氢车间污水储罐发生火灾事故，存在公司对“3·1”较大火灾事故发生负有责任并违规的事实，违反了《中华人民共和国安全生产法》第四十六条、《生产安全事故报告和调查处理条例》（国务院令 493 号）第四条第一款的规定，依据《生产安全事故罚款处罚规定（试行）》（国家安监总局令 13 号）第十五条第二款；第十二条并参照《国家安监总局安全生产行政处罚自由裁量标准》第二种情形的规定。唐山市丰南区安全生产监督管理局对本公司下达了行政处罚决定书【（冀唐丰南）安监罚[2018]二队 009-4】，决定给予分别罚款人民币壹佰万元、壹佰伍拾万元，合并罚款人民币贰佰伍拾万元的行政处罚。

以上事故及行政处罚事项未对公司的生产经营造成重大影响，处罚金额占公司本年度经审计的合并报表资产总额的 0.28%、营业收入的 0.18%、净利润的 4.27%，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。公司收到行政处罚决定书后，已及时缴纳罚款，公司经营未受重大影响。公司将认真吸取本次事故的教训，加强安全生产管理，防止类似事故再次发生。

## 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	41,354,535	43.62%	0	41,354,535	43.62%
	其中：控股股东、实际控制人	22,379,491	23.61%	0	22,379,491	23.61%
	董事、监事、高管	14,901,164	15.72%	0	14,901,164	15.72%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	53,445,465	56.38%	0	53,445,465	56.38%
	其中：控股股东、实际控制人	44,362,797	46.80%	0	44,362,797	46.80%
	董事、监事、高管	44,703,500	47.16%	0	44,703,500	47.16%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		94,800,000	-	0	94,800,000	-
普通股股东人数						11

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏永春	28,171,856	0	28,171,856	29.72%	21,128,892	7,042,964
2	孟令金	18,012,366	0	18,012,366	19.00%	13,509,275	4,503,091
3	赵明洲	13,132,076	0	13,132,076	13.85%	4,155,137	8,976,939
4	苏铁恩	7,425,990	0	7,425,990	7.83%	5,569,493	1,856,497
5	唐山市丰南区永春管理咨询合伙企业(有限合伙)	6,909,520	0	6,909,520	7.29%	2,303,174	4,606,346
合计		73,651,808	0	73,651,808	77.69%	46,665,971	26,985,837

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

苏永春与苏铁恩为父子关系；

苏永春、孟令金、赵明洲、苏铁恩为一致行动人；

苏永春为唐山市丰南区永春管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

## 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

苏永春直接控制公司 29.72%表决权，苏永春之父亲苏铁恩直接控制公司 7.83%表决权，苏永春通过唐山市丰南区永春管理咨询合伙企业（有限合伙）、唐山市丰南区元亨管理咨询合伙企业（有限合伙）、唐山市丰南区众信管理咨询合伙企业（有限合伙）间接合计控制公司 14.51%表决权，孟令金直接控制公司 19.00%表决权，赵明洲直接控制公司 13.85%表决权。苏永春、苏铁恩、孟令金、赵明洲签订一致行动协议，约定在董事会或股东大会决议中采取一致表决意见。四人合计控制公司 84.91%表决权，超过公司表决权总数的百分之五十，能够实际支配公司的行为。公司的共同控股股东及实际控制人是苏永春、苏铁恩、孟令金、赵明洲。

1、苏永春，男，1975年1月出生，中国国籍，无境外居住权，高中学历。1991年8月至1994年7月在唐山丰南一中学习。1994年8月至1995年9月在唐山市丰南县铸钢厂担任销售员。1995年10月至2005年2月在唐山宝铁铸钢有限公司担任业务经理。2005年3月至2009年7月在唐山宝铁煤化工有限公司担任副总经理，2009年8月至今在本公司工作，现任董事长。

2、苏铁恩，男，1946年6月出生，中国国籍，无境外居住权，高中学历。1961年8月至1964年7月在唐山丰南一中学习。1965年3月至1986年4月在黄各庄二村担任工副业负责人。1986年5月至1995年9月在唐山市丰南县铸钢厂担任厂长。1995年10月至2005年2月在唐山宝铁铸钢有限公司担任总经理。2005年3月至今在唐山宝铁煤化工有限公司担任董事长，现兼任本公司董事。

3、孟令金，男，1957年3月出生，中国国籍，澳大利亚居住权，大专学历。1972年9月至1974年6月在唐山大新庄高级中学学习。1995年9月至1998年7月在中国农业大学经济管理专业在职学习。1974年7月至1983年6月在大佟庄建筑队担任技术员。1983年7月至1986年7月在丰南大佟庄建筑公司担任副经理、技术队长。1986年8月至1996年7月在大新庄第二建筑公司担任副经理、技术负责人。1996年8月至1998年6月在司法局三产建筑公司担任经理。1998年7月至2006年6月在唐山市丰南区城市建筑工程有限公司担任总经理。2006年7月至今在唐山惠民房地产开发有限公司担任执行董事、总经理，现兼任本公司董事。

4、赵明洲，男，1968年3月出生，中国国籍，无境外居住权，大专学历。1985年7月至1988年7月在唐山丰南二中学习。1988年7月至1991年7月在唐山大学机械制造工艺及设备专业学习。1991年8月至1997年6月在唐山市丰南振兴实业总公司担任经理。1997年7月至2002年10月在唐山德源商贸有限公司担任总经理。2002年11月至2007年11月在唐山新洲商贸有限公司担任总经理。2007年12月至今在唐山平润商贸有限公司担任董事、副总经理。

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生重大变化。



## 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	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年1月20日	2017年4月7日	6.90	2,200,000	15,180,000	3	-	-	-	-	否

### 募集资金使用情况：

本次股票发行募集资金主要用于偿还公司银行贷款，保障公司正常经营发展，公司已于2017年5月26日将募集资金使用完结，并注销了募集资金专户。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南支行	23,500,000.00	5.70%	2017/06/09-2019/06/03	否
银行借款	沧州银行股份有限公司丰南支行	40,000,000.00	5.22%	2018/06/15-2019/06/14	否

银行借款	沧州银行股份有限公司丰南支行	10,000,000.00	5.66%	2018/07/24-2019/07/22	否
银行借款	河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南支行	23,500,000.00	5.70%	2018/06/05-2019/06/03	否
银行借款	河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南支行	24,500,000.00	5.70%	2017/03/21-2019/03/10	否
银行借款	河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南支行	40,000,000.00	5.22%	2018/12/17-2019/11/25	否
银行借款	沧州银行股份有限公司丰南支行	20,000,000.00	5.66%	2018/08/24-2019/08/23	否
<b>合计</b>	-	181,500,000.00	-	-	-

#### 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 9 月 5 日	8.2060	0	0
<b>合计</b>	8.2060	0	0

##### 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
苏永春	董事长	男	1975年1月	高中	2016年6月16日-2019年6月15日	是
苏铁恩	董事	男	1946年6月	高中	2016年6月16日-2019年6月15日	否
孟令金	董事	男	1957年3月	大专	2016年6月16日-2019年6月15日	否
刘俊贵	董事	男	1968年8月	本科	2016年6月16日-2019年6月15日	否
张焱燊	董事、财务总监	女	1970年6月	大专	2016年6月16日-2019年6月15日	是
王家存	监事会主席	男	1955年8月	高中	2016年6月16日-2019年6月15日	否
何晓尊	监事	女	1965年4月	大专	2016年6月16日-2019年6月15日	否
李树军	职工代表监事	男	1971年9月	中专	2016年6月16日-2019年6月15日	是
齐雷	总经理	男	1982年5月	本科	2018年8月13日-2019年6月15日	是
刘宗安	副总经理	男	1958年4月	高中	2016年6月16日-2019年6月15日	是
刘革芹	副总经理	男	1967年10月	本科	2016年6月16日-2019年6月15日	是
甄学鹏	副总经理	男	1986年10月	大专	2016年6月16日-2019年6月15日	是

苏永旺	董事会秘书	男	1982年11月	本科	2016年6月16日-2019年6月15日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

苏铁恩与苏永春为父子关系。苏永春与苏永旺为堂兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系。

**(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
苏永春	董事长	28,171,856		28,171,856	29.72%	
苏铁恩	董事	7,425,990		7,425,990	7.83%	
孟令金	董事	18,012,366		18,012,366	19%	
张焱燊	董事、财务总监	1,200,390		1,200,390	1.27%	
何晓尊	监事	4,794,062		4,794,062	5.06%	
刘俊贵	董事					
王家存	监事会主席					
李树军	职工代表监事					
齐雷	总经理					
刘宗安	副总经理					
刘革芹	副总经理					
甄学鹏	副总经理					
苏永旺	董事会秘书					
<b>合计</b>	-	59,604,664	0	59,604,664	62.88%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
常余良	总经理	离任	企管部部长	公司发生重大事故免职
齐雷	无	新任	总经理	公司发展需要

### 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

齐雷，男，1982年5月出生，中国国籍，无境外居住权，本科学历，学士学位。1998年9月至2001年7月在晋州市第一中学学习。2001年9月至2005年7月在河北理工大学化学工程与工艺专业学习。2005年8月至2010年3月在唐山宝铁煤化工有限公司担任焦油车间班长、主任。2010年4月至2015年8月在唐山宝翔化工产品有限公司担任调度长、生产部长、生产部经理、副总经理。2015年9月至2017年12月任公司总经理。2018年1月至2018年7月自由职业。2018年8月任公司总经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	241	250
生产人员	723	569
销售人员	21	17
技术人员	15	36
财务人员	12	12
<b>员工总计</b>	<b>1,012</b>	<b>884</b>

注:公司报告期内唐山华熠苯加氢、吐氏酸、介酸、水处理车间停工（其中吐氏酸、介酸、水处理车间现已正常生产）致使员工减少。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	67	59
专科	174	160
专科以下	771	665
<b>员工总计</b>	<b>1,012</b>	<b>884</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、 员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》，支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税，并建立健全内部培养机制。报告期内，公司本着公正、公平、公开、竞争、激励的原则，进一步完善了绩效考核和岗位薪酬体系，员工薪酬机制分为年薪制、岗位绩效制二种，分别对应不同岗位人员。

#### 2、 员工招聘与培训

公司根据业务发展需要，制定的招聘计划，大力引进公司需要的人才。包括新员工入职培训、在职员工专项业务培训、特种作业人员培训、管理者领导力培训、企业管理培训等等，为公司输出一批优秀的团队，不断提高员工整体素质。同时公司还定期组织开展丰富的企业文化宣传活动，进一步加强公司创新能力和凝聚力。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司暂无需承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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）	7	7

### 核心人员的变动情况

报告期内及截至本报告披露之日，公司核心技术人员未发生变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司按照《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）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，已建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司现行有效的法人治理管理制度主要有：《唐山华熠实业股份有限公司章程（修订稿）》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度（修订稿）》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《资金管理制度》、《信息披露管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列公司治理制度，规范公司管理。按照最新的《公司章程》，公司法人治理机构包括股东大会、董事会、监事会；董事会成员 5 人，监事会成员 3 人，其中 1 人为职工代表监事，公司高级管理人员 6 人。报告期内公司的股东会、董事会、监事会的召集程序、议事规则、表决程序均符合法律法规及《公司章程》以及各议事规则。公司重要决议能按照各议事规则和流程逐层讨论和审议。截止报告期末，上述机构和人员依法运行，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。

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，公司依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司建立了完善的投资者关系管理制度等内部管理制度，公司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严格依照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的规定执行，能够确保全体股东，尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经公司董事会评估认为，报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求。2018 年 6 月 13 日，关联方唐山宝铁煤化工有限公司与沧州银行股份有限公司丰南支行签订了《最高额保证合同》，为公司提供最高额壹亿零伍佰万元整的连带责任保证担保，因工



作人员疏忽,该关联担保事项未能及时履行审议程序及信息披露义务,公司已经于 2018 年 7 月 18 日召开第一届董事会第十五次会议,补充审议该关联担保并于 2018 年 7 月 20 日披露关联交易公告(补发)。除上述补充审议并补发关联担保事项外,公司重大决策事项程序均合规、合法,决策有效。

#### 4、 公司章程的修改情况

2018 年 8 月 7 日,公司召开第二次临时股东大会,审议通过了《关于修订公司章程的议案》,将《公司章程》第一百〇五条有关的关联交易的审议程序及审批权限进行细化,增加了以下具体内容:“公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易应提交董事会审议;公司与关联方发生的交易金额在 3000 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易(公司获赠现金资产和对外提供担保除外),在董事会审议通过后还应提交股东大会审议。”

### (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	1、2018 年 4 月 16 日公司第一届董事会第十三次会议审议《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、审议《关于 2017 年度审计报告的议案》、审议《关于 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、审议《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、审议《关于 2017 年度利润分配预案的议案》、审议《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》;审议通过《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》; 2、2018 年 4 月 26 日公司第一届董事会第十四次会议审议《关于唐山华熠实业股份有限公司 2018 年第一季度报告的议案》; 3、2018 年 7 月 20 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于 2018 年度拟向银行申请授信额度的议案》、《关于 2018 年度拟向银行申请授信额度的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度(修订稿)〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理办法〉的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》、审议《关于补充确认偶发性关联交易的议案》; 4、2018 年 8 月 10 日公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于唐山华熠实业股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于 2018 年半年度利润分配预案的议案》、《提议召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》; 5、2018 年 8 月 13 日公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于

		同意常余良辞去公司总经理职务的议案》、《关于聘任齐雷为公司总经理的议案》。
监事会	3	1、2018年4月16日公司第一届监事会第四次会议审议了《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于2017年度利润分配预案的议案》；2、2018年4月26日公司第一届监事会第五次会议审议了《关于唐山华熠实业股份有限公司2018年第一季度报告的议案》；3、2018年8月10日公司第一届监事会第六次会审议通过了《关于唐山华熠实业股份有限公司2018年半年度报告的议案》、《关于2018年半年度利润分配预案的议案》。
股东大会	4	1、2018年1月10日公司第一次临时股东大会审议通过了《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；2、2018年5月7日公司2017年年度股东大会审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年度审计报告的议案》、《关于2017年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年度利润分配预案的议案》；3、2018年8月7日公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于2018年度拟向银行申请授信额度的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度（修订稿）〉的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》；4、2018年8月26日公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于2018年半年度利润分配预案的议案》。

## 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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。

报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为 3 人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### **(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训。监事会、董事会秘书时常督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。控股股东及实际控制人以外的股东积极参与公司经营治理。

### **(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训。监事会、董事会秘书时常督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。控股股东及实际控制人以外的股东积极参与公司经营治理。

### **(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

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立 公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司职能部门及机构分工明确，公司设有采购供应部、市场营销部、计划运营部、设备保障部、质检部、安全部、环保部等业务与职能部门；公司具有完整的业务流程、独立的业务体系；公司具备与经营有关的资产，能够独立开展经营活动；公司以自身的名义独立开展业务和签订合同。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；公司报告期内存在关联交易，关联交易定价公允，没有损害公司及股东的利益，亦不存在利益输送。

2、资产独立 公司的资产独立完整、权属清晰，具备与经营有关的业务体系及相关资产。公司合法拥有经营及办公场所的所有权和使用权、与经营有关的知识产权以及固定资产及其配套设备的所有权和使用权。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资产、资金或其他资源被关联方占用的情况，不存在以公司资产、权益等为关联方债务提供担保的情况。公司的应收、应付款项系因经营活动产生，交易记录、资金流向不存在异常情况。

3、人员独立 公司的董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》的有关规定产生，不存在公司股东超越董事会和股东大会的权限作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作，不存在高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。

4、财务独立 公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，专门处理公司财务会计事务；公司拥有独立的银行开户许可证并独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

5、机构独立 公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理机构并制订了相应的议事规则。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据业务开展的需要设置了完整的职能部门，各机构职责明确、工作流程清晰。高级管理人员组成经营管理层负责公司日常运行管理，分工协作明确。公司组织机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司设置了独立的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，具有独立的财务部门、财务人员，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。报告期内公司的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度不存在重大缺陷。同时，公司结合自身的经营特点，已建立健全一系列内部控制管理制度、财务管理制度等涵盖会计核算、财务管理和风险控制等内部管理制度。公司管理层对公司内部经营活动发挥其职责，最终使各体系制度能服务于形成越来越科学完善的公司治理结构。董事会经评估认为，目前公司内部控制制度在公司治理的各关键环节，能够得到有效运行，发挥了较好的管理控制作用，能够满足公司发展需要，不存在管理制度重大缺陷对财务报告造成潜在影响的情况。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。

## 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"/> 其他事项段 <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	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审（2019）3648号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼	
审计报告日期	2019年4月22日	
注册会计师姓名	廖屹峰、滕培彬	
会计师事务所是否变更	否	

## 审 计 报 告

天健审（2019）3648号

唐山华熠实业股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了唐山华熠实业股份有限公司（以下简称唐山华熠公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了唐山华熠公司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，我们独立于唐山华熠公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息



唐山华熠公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估唐山华熠公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

唐山华熠公司治理层（以下简称治理层）负责监督唐山华熠公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就唐山华熠公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：廖屹峰  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：滕培彬

二〇一九年四月二十二日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	51,244,793.21	91,881,416.86
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、(一)、2	110,901,991.32	121,310,732.15
其中：应收票据	五、(一)、3	53,481,551.94	56,188,671.22
应收账款		57,420,439.38	65,122,060.93
预付款项	五、(一)、3	26,184,179.64	44,969,995.21
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、(一)、4	4,804,200.00	355,022.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、5	111,350,268.76	106,947,712.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一)、6	435,661.36	657,949.69
<b>流动资产合计</b>		<b>304,921,094.29</b>	<b>366,122,828.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、7	450,676,856.62	518,447,368.69
在建工程	五、(一)、8	91,746,474.24	59,548,607.32
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(一)、9	73,196,285.77	75,559,311.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、10	7,153,265.22	14,495,008.98
递延所得税资产	五、(一)、11	5,276,783.95	5,297,161.90
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>628,049,665.80</b>	<b>673,347,458.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>932,970,760.09</b>	<b>1,039,470,287.06</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(一)、12	181,500,000.00	221,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款	五、(一)、13	46,312,135.50	87,548,354.79
其中：应付票据		1,135,504.81	22,905,000.00
应付账款		45,176,630.69	64,643,354.79
预收款项	五、(一)、14	12,159,524.63	17,222,350.84
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、15	8,384,735.97	9,128,251.95
应交税费	五、(一)、16	16,303,855.71	20,539,722.79
其他应付款	五、(一)、17	1,155,739.70	885,911.70
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>265,815,991.51</b>	<b>356,824,592.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(一)、18	14,770,660.32	15,265,406.76
递延所得税负债			52,638.81
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,770,660.32</b>	<b>15,318,045.57</b>
<b>负债合计</b>		<b>280,586,651.83</b>	<b>372,142,637.64</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(一)、19	94,800,000.00	94,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一)、20	435,516,301.02	435,516,301.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、(一)、21	15,967,633.31	14,368,982.89
盈余公积	五、(一)、22	17,026,028.86	10,179,675.33
一般风险准备			

未分配利润	五、(一)、23	89,074,145.07	112,462,690.18
归属于母公司所有者权益合计		652,384,108.26	667,327,649.42
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		652,384,108.26	667,327,649.42
<b>负债和所有者权益总计</b>		932,970,760.09	1,039,470,287.06

法定代表人：苏永春

主管会计工作负责人：齐雷

会计机构负责人：张焱燊

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		34,660,095.88	29,693,510.56
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)、1	67,237,039.78	36,294,486.97
其中：应收票据		48,380,324.47	17,475,935.68
应收账款		18,856,715.31	18,818,551.29
预付款项		27,686,640.32	62,385,127.14
其他应收款	十二、(一)、2	85,477,750.00	74,650,000.00
其中：应收利息			
应收股利		40,500,000.00	39,500,000.00
存货		51,720,849.26	62,698,579.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			41,225.06
<b>流动资产合计</b>		266,782,375.24	265,762,928.74
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		220,391,610.45	220,391,610.45
投资性房地产			
固定资产		258,636,503.57	292,866,118.44
在建工程		59,614,603.44	48,484,381.80
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		45,677,656.21	47,512,606.69
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		4,670,884.07	11,211,000.54
递延所得税资产		4,408,712.21	4,721,402.86
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		593,399,969.95	625,187,120.78
<b>资产总计</b>		860,182,345.19	890,950,049.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		63,500,000.00	89,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		22,998,135.38	52,124,366.09
其中：应付票据		347,342.97	16,000,000.00
应付账款		22,650,792.41	36,124,366.09
预收款项		61,716,928.79	21,228,264.49
应付职工薪酬		3,021,579.81	4,040,316.45
应交税费		10,645,092.64	17,142,990.39
其他应付款		201,450.25	191,587.50
其中：应付利息		95,208.33	131,587.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		162,083,186.87	184,227,524.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,409,072.26	13,875,154.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		13,409,072.26	13,875,154.06
<b>负债合计</b>		175,492,259.13	198,102,678.98
<b>所有者权益：</b>			
股本		94,800,000.00	94,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		495,407,911.47	495,407,911.47
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备		2,014,765.91	842,705.76
盈余公积		17,026,028.86	10,179,675.33
一般风险准备			
未分配利润		75,441,379.82	91,617,077.98
<b>所有者权益合计</b>		<b>684,690,086.06</b>	<b>692,847,370.54</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>860,182,345.19</b>	<b>890,950,049.52</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		1,432,574,187.78	1,697,973,974.55
其中：营业收入	五、(二)、1	1,432,574,187.78	1,697,973,974.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,347,562,202.64	1,631,457,460.25
其中：营业成本	五、(二)、1	1,234,704,838.93	1,542,326,401.83
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)、2	11,869,141.67	9,576,626.26
销售费用	五、(二)、3	20,742,473.25	18,811,262.35
管理费用	五、(二)、4	51,311,293.51	38,720,879.52
研发费用	五、(二)、5	13,165,640.67	9,280,810.83
财务费用		13,169,519.82	9,103,259.55
其中：利息费用	五、(二)、6	13,767,853.80	9,854,093.99
利息收入	五、(二)、6	-637,441.76	-847,244.34
资产减值损失	五、(二)、7	2,599,294.79	3,638,219.91
加：其他收益	五、(二)、8	724,643.69	597,180.77
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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、（二）、9		393,307.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		85,736,628.83	67,507,002.48
加：营业外收入	五、（二）、10	502,053.73	5,548,488.20
减：营业外支出	五、（二）、11	6,235,029.62	8,185,448.33
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		80,003,652.94	64,870,042.35
减：所得税费用	五、（二）、12	18,752,964.63	19,546,537.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		61,250,688.31	45,323,504.51
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）			
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		61,250,688.31	45,323,504.51
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
<b>七、综合收益总额</b>		61,250,688.31	45,323,504.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,250,688.31	45,323,504.51
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.65	0.48
(二)稀释每股收益（元/股）		0.65	0.48

法定代表人：苏永春

主管会计工作负责人：齐雷

会计机构负责人：张焱燊

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、(二)、1	735,718,156.96	1,019,371,218.43
减：营业成本	十二、(二)、1	636,356,002.31	909,862,452.02
税金及附加		5,679,056.94	4,202,319.39
销售费用		8,769,434.17	8,934,549.36
管理费用		31,063,765.71	20,706,158.61
研发费用	十二、(二)、2	3,598,877.04	
财务费用		5,340,400.43	4,107,953.59
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,345,245.00	1,731,502.34
加：其他收益		477,979.05	438,515.98
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、(二)、3	40,500,000.00	39,500,000.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		84,543,354.41	109,764,799.10
加：营业外收入		257,242.24	3,032,036.77
减：营业外支出		4,327,044.00	6,387,173.84
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		80,473,552.65	106,409,662.03
减：所得税费用		12,010,017.39	16,650,746.14
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		68,463,535.26	89,758,915.89
（一）持续经营净利润		68,463,535.26	89,758,915.89
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		68,463,535.26	89,758,915.89

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		993,668,643.08	1,408,878,832.29
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		13,707.69	639,999.97
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	1,691,191.58	31,359,182.87
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>995,373,542.35</b>	<b>1,440,878,015.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		656,438,932.55	1,235,652,819.44
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		72,861,431.49	65,985,994.82
支付的各项税费		71,932,226.86	47,030,952.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二）、2	46,990,959.13	45,620,175.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>848,223,550.03</b>	<b>1,394,289,942.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>147,149,992.32</b>	<b>46,588,072.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,593,424.03



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			2,593,424.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,312,113.72	98,907,783.93
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		36,312,113.72	98,907,783.93
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-36,312,113.72	-96,314,359.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			15,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		260,500,000.00	221,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(二)、3	12,250,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		272,750,000.00	236,680,000.00
偿还债务支付的现金		300,500,000.00	171,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,172,428.66	9,755,457.60
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、(二)、4		12,511,800.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		390,672,428.66	193,767,257.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-117,922,428.66	42,912,742.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,947.78	-676.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,081,602.28	-6,814,221.34
加：期初现金及现金等价物余额		57,592,302.63	64,406,523.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		50,510,700.35	57,592,302.63

法定代表人：苏永春

主管会计工作负责人：齐雷

会计机构负责人：张焱燊

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		735,593,426.79	994,053,110.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		653,498.13	14,440,870.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		736,246,924.92	1,008,493,980.47
购买商品、接受劳务支付的现金		532,236,893.97	846,427,161.50
支付给职工以及为职工支付的现金		26,612,870.56	24,031,467.91

支付的各项税费		39,529,475.13	16,700,179.94
支付其他与经营活动有关的现金		24,795,745.14	21,308,748.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		623,174,984.80	908,467,557.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		113,071,940.12	100,026,422.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		39,500,000.00	
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		4,000,000.00	8,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		43,500,000.00	8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,320,651.40	62,098,305.33
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		26,320,651.40	62,098,305.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		17,179,348.60	-54,098,305.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			15,180,000.00
取得借款收到的现金		140,000,000.00	89,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,250,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		152,250,000.00	104,680,000.00
偿还债务支付的现金		166,000,000.00	83,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,285,496.14	4,515,111.76
支付其他与筹资活动有关的现金			65,511,800.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		249,285,496.14	153,526,911.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-97,035,496.14	-48,846,911.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		33,215,792.58	-2,918,794.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,183,182.02	4,101,976.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		34,398,974.60	1,183,182.02

## (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	94,800,000				435,516,301.02			14,368,982.89	10,179,675.33		112,462,690.18		667,327,649.42
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	94,800,000				435,516,301.02			14,368,982.89	10,179,675.33		112,462,690.18		667,327,649.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,598,650.42	6,846,353.53		-23,388,545.11			-14,943,541.16
（一）综合收益总额											61,250,688.31		61,250,688.31
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,846,353.53	-84,639,233.42			-77,792,879.89
1. 提取盈余公积								6,846,353.53	-6,846,353.53			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-77,792,879.89		-77,792,879.89
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								1,598,650.42				1,598,650.42
1. 本期提取								13,856,163.96				13,856,163.96
2. 本期使用								12,257,513.54				12,257,513.54
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	94,800,000.00				435,516,301.02			15,967,633.31	17,026,028.86		89,074,145.07	652,384,108.26

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	92,600,000.00				422,783,282.16			19,635,497.42	1,203,783.74		76,115,077.26		612,337,640.58
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	92,600,000.00				422,783,282.16			19,635,497.42	1,203,783.74		76,115,077.26		612,337,640.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,200,000.00				12,733,018.86			-5,266,514.53	8,975,891.59		36,347,612.92		54,990,008.84
（一）综合收益总额											45,323,504.51		45,323,504.51
（二）所有者投入和减少资本	2,200,000.00				12,733,018.86								14,933,018.86
1. 股东投入的普通股	2,200,000.00				12,980,000.00								15,180,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-246,981.14								-246,981.14

(三) 利润分配								8,975,891.59		-8,975,891.59		
1. 提取盈余公积								8,975,891.59		-8,975,891.59		
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								-5,266,514.53				-5,266,514.53
1. 本期提取								12,761,935.69				12,761,935.69
2. 本期使用								18,028,450.22				18,028,450.22
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	94,800,000.00				435,516,301.02			14,368,982.89	10,179,675.33	112,462,690.18		667,327,649.42

法定代表人：苏永春

主管会计工作负责人：齐雷

会计机构负责人：张焱燊

## (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	94,800,000.00				495,407,911.47			842,705.76	10,179,675.33		91,617,077.98	692,847,370.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	94,800,000.00				495,407,911.47			842,705.76	10,179,675.33		91,617,077.98	692,847,370.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,172,060.15	6,846,353.53		-16,175,698.16	-8,157,284.48	
(一) 综合收益总额										68,463,535.26	68,463,535.26	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,846,353.53		-84,639,233.42	-77,792,879.89	
1. 提取盈余公积								6,846,353.53		-6,846,353.53		



2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-77,792,879.89	-77,792,879.89
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								1,172,060.15				1,172,060.15
1. 本期提取								6,796,856.04				6,796,856.04
2. 本期使用								5,624,795.89				5,624,795.89
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	94,800,000.00				495,407,911.47			2,014,765.91	17,026,028.86		75,441,379.82	684,690,086.06

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	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	92,600,000.00			482,674,892.61		3,552,605.02	1,203,783.74		10,834,053.68	590,865,335.05	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	92,600,000.00			482,674,892.61		3,552,605.02	1,203,783.74		10,834,053.68	590,865,335.05	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,200,000.00			12,733,018.86		-2,709,899.26	8,975,891.59		80,783,024.30	101,982,035.49	
(一)综合收益总额									89,758,915.89	89,758,915.89	
(二)所有者投入和减少资本	2,200,000.00			12,733,018.86						14,933,018.86	
1. 股东投入的普通股	2,200,000.00			12,980,000.00						15,180,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-246,981.14						-246,981.14	
(三)利润分配							8,975,891.59		-8,975,891.59		
1. 提取盈余公积							8,975,891.59		-8,975,891.59		
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								-2,709,899.26				-2,709,899.26
1. 本期提取								5,794,511.39				5,794,511.39
2. 本期使用								8,504,410.65				8,504,410.65
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	94,800,000.00				495,407,911.47			842,705.76	10,179,675.33		91,617,077.98	692,847,370.54

# 唐山华熠实业股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

唐山华熠实业股份有限公司（以下简称公司或本公司），前身系原唐山市丰南区华熠化工产品有限公司（以下简称华熠化工公司），华熠化工公司系由自然人苏永春、孟令金和赵明洲共同出资组建，于 2009 年 8 月 31 日在唐山市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本为 1,000 万元。华熠化工公司以 2016 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 6 月 27 日在唐山市工商行政管理局登记注册，总部位于河北省唐山市。公司现持有统一社会信用代码为 91130282693499018X 的营业执照，注册资本为 9,480 万元，股份总数为 9,480 万股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 4,135.45 万股，有限售条件的流通股份 5,344.55 万股。公司股票已于 2016 年 11 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属有机化学原料制造行业。主要经营活动为苯类、染料中间体、酸酐等化工产品的研发、生产与销售。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 22 日第一届董事会第十九次会议批准对外报出。

本公司将唐山宝顺化工有限公司、唐山宝翔化工产品有限公司、唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司和唐山市丰南区晟春商贸有限公司等 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (六) 合并财务报表的编制方法

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

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产

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

## （十）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确

认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法



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

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

### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在

正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,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,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,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之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

#### (十五) 在建工程

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

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

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	5
软件	3

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

#### (十八) 部分长期资产减值

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

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

#### (十九) 长期待摊费用

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

#### (二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## (二十一) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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



## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售苯类、染料中间体、酸酐等化工产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十二) 政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体

归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十四) 安全生产费

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

#### (二十五) 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (二十六) 重要会计政策变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	56,188,671.22	应收票据及应收账款	121,310,732.15
应收账款	65,122,060.93		
应收利息		其他应收款	355,022.31
应收股利			
其他应收款	355,022.31		
固定资产	518,447,368.69	固定资产	518,447,368.69
固定资产清理			
在建工程	53,397,377.49	在建工程	59,548,607.32
工程物资	6,151,229.83		
应付票据	22,905,000.00	应付票据及应付账款	87,548,354.79
应付账款	64,643,354.79		
应付利息	328,304.17	其他应付款	885,911.70
应付股利			
其他应付款	557,607.53		
管理费用	48,001,690.35	管理费用	38,720,879.52
		研发费用	9,280,810.83

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释, 执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
-----	------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务	10%、11%、16%、17%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为9%，10%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%，25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
唐山市丰南区晟春商贸有限公司	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)，自2018年1月1日至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，即实际税率为10%。唐山市丰南区晟春商贸有限公司本期按10%的税率计缴。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	140,684.13	138,940.00
银行存款	50,370,016.22	57,453,362.63
其他货币资金	734,092.86	34,289,114.23
合计	51,244,793.21	91,881,416.86

##### (2) 货币资金——其他货币资金

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金		21,307,250.00
贷款保证金		12,250,000.00
安全生产风险抵押金	734,092.86	731,864.23

小 计	734,092.86	34,289,114.23
-----	------------	---------------

## 2. 应收票据及应收账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	53,481,551.94	56,188,671.22
应收账款	57,420,439.38	65,122,060.93
合 计	110,901,991.32	121,310,732.15

### (2) 应收票据

#### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	53,481,551.94		53,481,551.94	56,188,671.22		56,188,671.22
小 计	53,481,551.94		53,481,551.94	56,188,671.22		56,188,671.22

#### 2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,270,000.00
小 计	1,270,000.00

#### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	320,201,248.69	
小 计	320,201,248.69	

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

### (3) 应收账款

#### 1) 明细情况

##### ① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	60,780,017.00	100.00	3,359,577.62	5.53	57,420,439.38

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	60,780,017.00	100.00	3,359,577.62	5.53	57,420,439.38

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	68,776,164.27	100.00	3,654,103.34	5.31	65,122,060.93
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	68,776,164.27	100.00	3,654,103.34	5.31	65,122,060.93

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	59,797,568.65	2,989,878.42	5.00
1-2 年	335,948.40	33,594.84	10.00
2-3 年	274,112.00	54,822.40	20.00
3-4 年	163,524.32	81,762.16	50.00
4-5 年	46,719.15	37,375.32	80.00
5 年以上	162,144.48	162,144.48	100.00
小 计	60,780,017.00	3,359,577.62	5.53

2) 本期计提坏账准备-294,525.72 元。

3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
常州卡乐化工有限公司	11,625,661.05	19.13	581,283.05
宿迁林通新材料有限公司	8,730,305.00	14.36	436,515.25
百合花集团股份有限公司	5,332,722.81	8.77	266,636.14
天津恩光胜捷化工贸易有限公司	4,946,305.10	8.14	247,315.26
唐山三友远达纤维有限公司	4,563,674.90	7.51	228,183.75
小 计	35,198,668.86	57.91	1,759,933.45

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	20,247,229.96	77.33		20,247,229.96	43,676,882.71	97.12		43,676,882.71
1-2年	4,981,204.18	19.02		4,981,204.18	941,396.90	2.09		941,396.90
2-3年	799,176.40	3.05		799,176.40	111,814.50	0.25		111,814.50
3年以上	156,569.10	0.60		156,569.10	239,901.10	0.54		239,901.10
合计	26,184,179.64	100.00		26,184,179.64	44,969,995.21	100.00		44,969,995.21

(2) 期末预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2,876,405.82	10.99
迁安市九江煤炭储运有限公司	2,629,080.85	10.04
天津物产九江国际贸易有限公司	2,089,279.44	7.98
大连龙想催化化学股份有限公司	1,780,000.00	6.80
唐山开滦炭素化工有限公司	1,051,985.73	4.02
小计	10,426,751.84	39.83

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,076,000.00	100.00	271,800.00	5.35	4,804,200.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	5,076,000.00	100.00	271,800.00	5.35	4,804,200.00

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	373,707.69	100.00	18,685.38	5.00	355,022.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	373,707.69	100.00	18,685.38	5.00	355,022.31
-----	------------	--------	-----------	------	------------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,716,000.00	235,800.00	5.00
1-2 年	360,000.00	36,000.00	10.00
小 计	5,076,000.00	271,800.00	5.35

(2) 本期计提坏账准备 253,114.62 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收暂付款[注]	4,200,000.00	
押金保证金	876,000.00	360,000.00
出口退税		13,707.69
合 计	5,076,000.00	373,707.69

注: 详见本财务报表附注十一(二)之说明。

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
迁安市天良建筑机电安装工程有限公司	应收暂付款	4,200,000.00	1 年以内	82.74	210,000.00	否
迁安市九江煤炭储运有限公司	押金保证金	360,000.00	1-2 年	7.09	36,000.00	否
天津物产九江国际贸易有限公司	押金保证金	280,000.00	1 年以内	5.52	14,000.00	否
唐山旭阳化工有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	1.97	5,000.00	否
唐山港陆焦化有限公司	押金保证金	80,000.00	1 年以内	1.58	4,000.00	否
小 计		5,020,000.00		98.90	269,000.00	

## 5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	62,273,301.67		62,273,301.67	65,393,593.37		65,393,593.37
在产品	8,460,925.01		8,460,925.01	8,352,034.51		8,352,034.51
库存商品	43,256,747.97	2,640,705.89	40,616,042.08	35,550,234.77	2,348,149.95	33,202,084.82
合 计	113,990,974.65	2,640,705.89	111,350,268.76	109,295,862.65	2,348,149.95	106,947,712.70

(2) 存货跌价准备



项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,348,149.95	2,640,705.89		2,348,149.95		2,640,705.89
小 计	2,348,149.95	2,640,705.89		2,348,149.95		2,640,705.89

#### 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴的增值税及待抵扣的增值税进项税	435,661.36	616,724.63
待摊费用		41,225.06
合 计	435,661.36	657,949.69

#### 7. 固定资产

##### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	154,134,312.78	618,830,194.40	4,107,394.47	3,276,616.72	780,348,518.37
本期增加金额	371,639.53	1,831,558.66	99,957.27	166,727.46	2,469,882.92
1) 购置		359,898.32	99,957.27	39,465.61	499,321.20
2) 在建工程转入	371,639.53	1,471,660.34		127,261.85	1,970,561.72
本期减少金额	1,287,282.91	7,198,158.78		173,316.23	8,658,757.92
1) 处置或报废	1,287,282.91	7,198,158.78		173,316.23	8,658,757.92
期末数	153,218,669.40	613,463,594.28	4,207,351.74	3,270,027.95	774,159,643.37
累计折旧					
期初数	30,826,856.82	225,749,555.16	3,072,026.78	2,252,710.92	261,901,149.68
本期增加金额	7,444,622.08	58,794,308.97	289,307.57	367,191.40	66,895,430.02
1) 计提	7,444,622.08	58,794,308.97	289,307.57	367,191.40	66,895,430.02
本期减少金额	427,857.64	4,721,284.89		164,650.42	5,313,792.95
1) 处置或报废	427,857.64	4,721,284.89		164,650.42	5,313,792.95
期末数	37,843,621.26	279,822,579.24	3,361,334.35	2,455,251.90	323,482,786.75
账面价值					
期末账面价值	115,375,048.14	333,641,015.04	846,017.39	814,776.05	450,676,856.62
期初账面价值	123,307,455.96	393,080,639.24	1,035,367.69	1,023,905.80	518,447,368.69

##### (2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
房屋及建筑物	17,501,045.61	6,063,045.45		11,438,000.16	
小 计	17,501,045.61	6,063,045.45		11,438,000.16	

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	87,884,254.49	53,397,377.49
工程物资	3,862,219.75	6,151,229.83
合 计	91,746,474.24	59,548,607.32

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苯酐生产线	49,901,714.24		49,901,714.24	39,457,581.10		39,457,581.10
二萘酚生产线	12,113,121.43		12,113,121.43	6,602,846.65		6,602,846.65
苯加氢生产线	6,612,984.32		6,612,984.32	3,654,076.65		3,654,076.65
硫酸生产线	5,752,986.03		5,752,986.03	965,712.34		965,712.34
二三酸工程	5,624,345.96		5,624,345.96	122,130.43		122,130.43
其他工程项目	7,879,102.51		7,879,102.51	2,595,030.32		2,595,030.32
小 计	87,884,254.49		87,884,254.49	53,397,377.49		53,397,377.49

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
苯酐生产线	8,000	39,457,581.10	10,444,133.14			49,901,714.24
二萘酚生产线	4,500	6,602,846.65	5,615,456.05	105,181.27		12,113,121.43
苯加氢生产线	3,000	3,654,076.65	3,002,283.30	43,375.63		6,612,984.32
硫酸生产线	700	965,712.34	5,048,480.59	261,206.90		5,752,986.03
二三酸工程	800	122,130.43	5,656,670.99	154,455.46		5,624,345.96
小 计		50,802,347.17	29,767,024.07	564,219.26		80,005,151.98

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
苯酐生产线	66.82	64.19				
二萘酚生产线	79.27	78.14				
苯加氢生产线	72.33	71.40				

硫酸生产线	89.38	85.92			
二三酸工程	75.19	72.24			
小 计					

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用设备	3,862,219.75	6,151,229.83
小 计	3,862,219.75	6,151,229.83

9. 无形资产

项 目	土地使用权	排污权	软件	合 计
账面原值				
期初数	82,296,271.40	5,246,742.50	854,203.88	88,397,217.78
本期增加金额		281,520.00		281,520.00
1) 购置		281,520.00		281,520.00
本期减少金额				
期末数	82,296,271.40	5,528,262.50	854,203.88	88,678,737.78
累计摊销				
期初数	9,280,997.14	3,187,441.23	369,468.16	12,837,906.53
本期增加金额	1,655,153.76	724,990.44	264,401.28	2,644,545.48
1) 计提	1,655,153.76	724,990.44	264,401.28	2,644,545.48
本期减少金额				
期末数	10,936,150.90	3,912,431.67	633,869.44	15,482,452.01
账面价值				
期末账面价值	71,360,120.50	1,615,830.83	220,334.44	73,196,285.77
期初账面价值	73,015,274.26	2,059,301.27	484,735.72	75,559,311.25

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
催化剂	10,053,559.41		6,039,416.77		4,014,142.64
热载体	1,735,310.92	21,000.00	984,975.87		771,335.05
净化剂	2,706,138.65	1,876,847.92	2,215,199.04		2,367,787.53
合 计	14,495,008.98	1,897,847.92	9,239,591.68		7,153,265.22

### 11. 递延所得税资产、递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	6,272,083.51	1,543,691.70	6,020,938.68	1,480,810.20
内部交易未实现利润	161,708.62	40,427.16		
递延收益	14,770,660.32	3,692,665.09	15,265,406.76	3,816,351.70
合 计	21,204,452.45	5,276,783.95	21,286,345.44	5,297,161.90

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
内部交易未实现利润			210,555.23	52,638.81
合 计			210,555.23	52,638.81

#### (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	4,192,407.94	12,362,632.95
小 计	4,192,407.94	12,362,632.95

### 12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	111,500,000.00	99,500,000.00
保证兼抵押借款	50,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
质押兼保证借款		12,000,000.00
合 计	181,500,000.00	221,500,000.00

### 13. 应付票据及应付账款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	1,135,504.81	22,905,000.00
应付账款	45,176,630.69	64,643,354.79
合 计	46,312,135.50	87,548,354.79

#### (2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,135,504.81	22,905,000.00
小 计	1,135,504.81	22,905,000.00

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	16,235,451.37	25,496,816.19
设备款、工程款及其他	28,941,179.32	39,146,538.60
小 计	45,176,630.69	64,643,354.79

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	12,159,524.63	17,222,350.84
合 计	12,159,524.63	17,222,350.84

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,128,251.95	65,644,881.50	66,388,397.48	8,384,735.97
离职后福利—设定提存计划		6,446,938.03	6,446,938.03	
合 计	9,128,251.95	72,091,819.53	72,835,335.51	8,384,735.97

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,128,251.95	60,609,596.10	61,353,112.08	8,384,735.97
职工福利费		1,158,390.57	1,158,390.57	
社会保险费		3,113,799.83	3,113,799.83	
其中：医疗保险费		1,964,627.71	1,964,627.71	
工伤保险费		931,324.51	931,324.51	
生育保险费		217,847.61	217,847.61	
住房公积金		743,745.00	743,745.00	
工会经费和职工教育经费		19,350.00	19,350.00	
小 计	9,128,251.95	65,644,881.50	66,388,397.48	8,384,735.97

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

基本养老保险		6,242,529.61	6,242,529.61	
失业保险费		204,408.42	204,408.42	
小 计		6,446,938.03	6,446,938.03	

#### 16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,183,490.40	8,720,445.67
企业所得税	11,137,757.88	10,994,388.96
代扣代缴个人所得税	14,476.40	40,572.38
城市维护建设税	327,619.02	269,644.88
车船税		1,380.00
水资源税	130,521.00	220,041.00
教育费附加	140,408.12	115,562.10
地方教育附加	93,605.46	77,041.40
环境保护税	207,290.23	
印花税	68,687.20	100,646.40
合 计	16,303,855.71	20,539,722.79

#### 17. 其他应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	276,333.33	328,304.17
其他应付款	879,406.37	557,607.53
合 计	1,155,739.70	885,911.70

##### (2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	276,333.33	328,304.17
小 计	276,333.33	328,304.17

##### (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	220,000.00	60,000.00
其 他	659,406.37	497,607.53

小 计	879,406.37	557,607.53
-----	------------	------------

## 18. 递延收益

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	15,265,406.76		494,746.44	14,770,660.32	与资产相关
合 计	15,265,406.76		494,746.44	14,770,660.32	

### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益 [注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
土地款返还	13,606,292.17		300,690.24	13,305,601.93	与资产相关
电力线路补助	912,448.00		114,056.20	798,391.80	与资产相关
技术改造专项 资金补助	746,666.59		80,000.00	666,666.59	与资产相关
小 计	15,265,406.76		494,746.44	14,770,660.32	

[注]: 政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 19. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	94,800,000.00						94,800,000.00

## 20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	435,516,301.02			435,516,301.02
合 计	435,516,301.02			435,516,301.02

## 21. 专项储备

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	14,368,982.89	13,856,163.96	12,257,513.54	15,967,633.31
合 计	14,368,982.89	13,856,163.96	12,257,513.54	15,967,633.31

### (2) 其他说明

安全生产费的计提标准：安全生产费根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》进

行提取，提取基数为上年度营业收入，营业收入不超过 1,000 万元的，按照 4%提取；营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

## 22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,179,675.33	6,846,353.53		17,026,028.86
合 计	10,179,675.33	6,846,353.53		17,026,028.86

## 23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	112,462,690.18	76,115,077.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,250,688.31	45,323,504.51
减：提取法定盈余公积	6,846,353.53	8,975,891.59
应付普通股股利	77,792,879.89	
期末未分配利润	89,074,145.07	112,462,690.18

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,370,450,865.09	1,196,565,896.73	1,662,003,607.34	1,521,155,444.87
其他业务收入	62,123,322.69	38,138,942.20	35,970,367.21	21,170,956.96
合 计	1,432,574,187.78	1,234,704,838.93	1,697,973,974.55	1,542,326,401.83

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,610,081.86	1,608,375.03
教育费附加	1,118,606.51	689,303.62
地方教育附加	745,737.71	459,535.69
印花税	819,803.20	889,252.80
房产税	1,133,686.64	1,099,753.12
土地使用税	3,321,448.00	3,321,448.00



车船税	13,320.00	16,701.00
水资源税	1,383,303.00	1,492,257.00
环境保护税	723,154.75	
合 计	11,869,141.67	9,576,626.26

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	19,383,467.90	17,154,879.54
职工薪酬	763,245.70	911,647.48
其他	595,759.65	744,735.33
合 计	20,742,473.25	18,811,262.35

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,588,813.80	12,325,753.88
办公、差旅、业务招待费	5,771,263.76	6,251,143.73
折旧与摊销	3,697,384.72	3,749,148.92
停工损失	13,788,240.36	1,758,586.71
安全生产费	13,856,163.96	12,761,935.69
其 他	1,609,426.91	1,874,310.59
合 计	51,311,293.51	38,720,879.52

### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,691,482.64	8,997,503.37
材料费	1,149,941.54	115,365.44
折旧与摊销	321,128.64	80,282.16
办公、差旅、业务招待费	346.00	14,430.73
其他	2,741.85	73,229.13
合 计	13,165,640.67	9,280,810.83

### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利息支出	13,767,853.80	9,854,093.99
利息收入	-637,441.76	-847,244.34
汇兑损益	-2,947.78	676.64
手续费	42,055.56	95,733.26
合 计	13,169,519.82	9,103,259.55

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-41,411.10	1,290,069.96
存货跌价损失	2,640,705.89	2,348,149.95
合 计	2,599,294.79	3,638,219.91

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	494,746.44	467,180.77	494,746.44
与收益相关的政府补助	218,800.00	130,000.00	218,800.00
个税手续费返还	11,097.25		11,097.25
合 计	724,643.69	597,180.77	724,643.69

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益		393,307.41	
合 计		393,307.41	

#### 10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		3,000,000.00	
赔款收入	500,933.73	2,381,031.27	500,933.73
其 他	1,120.00	167,456.93	1,120.00
合 计	502,053.73	5,548,488.20	502,053.73

## 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	3,224,398.43	8,185,076.92	3,224,398.43
罚、赔款支出[注]	2,938,000.00		2,938,000.00
其 他	72,631.19	371.41	72,631.19
合 计	6,235,029.62	8,185,448.33	6,235,029.62

注：主要罚款见本财务报表附注十一（二）之说明。

## 12. 所得税费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	18,785,225.49	19,313,499.20
递延所得税费用	-32,260.86	233,038.64
合 计	18,752,964.63	19,546,537.84

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	80,003,652.94	64,870,042.35
按母公司适用税率计算的所得税费用	20,000,913.24	16,217,510.56
子公司适用不同税率的影响	17,870.07	14,141.94
调整以前期间所得税的影响	-556,214.11	929,408.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,672,544.50	-816,184.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,930,459.77	
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	1,017,449.80	3,305,849.38
安全生产设备减免税额	-469,139.10	-104,188.04
所得税费用	18,752,964.63	19,546,537.84

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	218,800.00	3,130,000.00
利息收入	637,441.76	847,244.34

收回保证金及押金	220,000.00	24,833,450.33
罚没收入	500,933.73	
其他	114,016.09	2,548,488.20
合计	1,691,191.58	31,359,182.87

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
运输费	19,383,467.90	17,154,879.54
安全生产费	12,257,513.54	18,028,450.22
办公、差旅、业务招待费	5,771,609.76	6,295,817.97
应收暂付款	4,200,000.00	
罚赔款支出	2,938,000.00	
其他	2,440,367.93	4,141,027.55
合计	46,990,959.13	45,620,175.28

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
贷款保证金收回	12,250,000.00	
合计	12,250,000.00	

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
贷款保证金		12,250,000.00
中介服务费		261,800.00
合计		12,511,800.00

## 5. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	61,250,688.31	45,323,504.51
加: 资产减值准备	2,599,294.79	3,638,219.91

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,895,430.02	65,916,080.63
无形资产摊销	2,644,545.48	2,726,251.77
长期待摊费用摊销	9,239,591.68	11,194,013.49
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)		-393,307.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,224,398.43	8,185,076.92
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	12,324,630.15	9,854,770.63
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	20,377.95	180,399.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-52,638.81	52,638.81
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,919,821.02	1,646,246.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,088,545.00	-54,789,693.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-17,763,700.08	-41,679,614.63
其他	1,598,650.42	-5,266,514.53
经营活动产生的现金流量净额	147,149,992.32	46,588,072.80
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	50,510,700.35	57,592,302.63
减: 现金的期初余额	57,592,302.63	64,406,523.97
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	-7,081,602.28	-6,814,221.34
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	50,510,700.35	57,592,302.63
其中: 库存现金	140,684.13	138,940.00
可随时用于支付的银行存款	50,370,016.22	57,453,362.63

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	50,510,700.35	57,592,302.63

(3) 现金流量表补充资料的说明

2018年12月31日，货币资金余额为51,244,793.21元，其中734,092.86元安全生产风险抵押金不属于现金及现金等价物。

2017年12月31日，货币资金余额为91,881,416.86元，其中21,307,250.00元银行承兑汇票保证金、12,250,000.00元贷款保证金及731,864.23元安全生产风险抵押金不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	734,092.86	安全生产风险抵押金
应收票据及应收账款	1,270,000.00	开立银行承兑汇票质押
固定资产	212,421,526.94	银行贷款抵押
无形资产	61,734,810.08	银行贷款抵押
合 计	276,160,429.88	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收票据及应收账款			163,282.39
其中：美元	23,791.00	6.8632	163,282.39

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
-----	--------	--------	------	--------	----------	----

土地款返还	13,606,292.17		300,690.24	13,305,601.93	其他收益	
电力线路补助	912,448.00		114,056.20	798,391.80	其他收益	
技术改造专项资金补助	746,666.59		80,000.00	666,666.59	其他收益	
小计	15,265,406.76		494,746.44	14,770,660.32		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
丰南科技局高新技术企业补贴	100,000.00	其他收益	
丰南科技局高新企业认定奖励	100,000.00	其他收益	
唐山市丰南区科学技术局奖励	10,000.00	其他收益	
其他零星补助	8,800.00	其他收益	
小计	218,800.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 713,546.44 元。

## 六、在其他主体中的权益

子公司的基本情况

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	
唐山宝顺化工有限公司	河北唐山	河北唐山	制造业	100.00		同一控制下企业合并
唐山宝翔化工产品有限公司	河北唐山	河北唐山	制造业	100.00		同一控制下企业合并
唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司	河北唐山	河北唐山	制造业	100.00		同一控制下企业合并
唐山市丰南区晟春商贸有限公司	河北唐山	河北唐山	商贸业	100.00		同一控制下企业合并

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司具有一定的信用集中风险，本公司应收账款的57.91%(2017年12月31日：58.42%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	53,481,551.94				53,481,551.94
小 计	53,481,551.94				53,481,551.94

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	56,188,671.22				56,188,671.22
小 计	56,188,671.22				56,188,671.22

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

### (二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司



已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	181,500,000.00	185,858,147.22	185,858,147.22		
应付票据及应付账款	46,312,135.50	46,312,135.50	46,312,135.50		
其他应付款	1,155,739.70	1,155,739.70	1,155,739.70		
小 计	228,967,875.20	233,326,022.42	233,326,022.42		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	221,500,000.00	227,045,691.39	227,045,691.39		
应付票据及应付账款	87,548,354.79	87,548,354.79	87,548,354.79		
其他应付款	885,911.7	885,911.7	885,911.7		
小 计	309,934,266.49	315,479,957.88	315,479,957.88		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币181,500,000.00元(2017年12月31日：人民币221,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

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

**八、关联方及关联交易**

(一) 关联方情况

### 1. 本公司的母公司情况

#### (1) 本公司的母公司

本公司不存在母公司，由自然人苏铁恩[注 1]、苏永春[注 2]、赵明洲和孟令金共同控制。自然人苏铁恩[注 1]、苏永春[注 2]、赵明洲和孟令金期末对公司的持股比例为 100%。

[注 1]：苏铁恩与苏永春为父子关系。

[注 2]：苏永春直接持有公司 29.72%股份，通过合伙企业间接持有公司 14.51%股份，合计 44.23%。

(2) 2016 年 3 月 30 日，苏永春、苏铁恩、孟令金、赵明洲签订一致行动协议，约定在董事会或股东大会表决中采取一致表决意见。四人合计控制公司 84.91%表决权，超过公司表决权总数的百分之五十，能够实际支配公司的行为，公司的控股股东及实际控制人是苏永春、苏铁恩、孟令金、赵明洲。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称/姓名	其他关联方与本公司关系
裴爱和	苏铁恩之女婿
裴桂秀	苏铁恩之妻子
李彩平	苏永春之妻子
唐山宝铁煤化工有限公司	苏铁恩持股 46.70%；孟令金持股 16.65%；赵明洲持股 26.65%
唐山市丰南区星宝建筑材料有限公司	苏永春持股 80%；张焱燊持股 20%
唐山平润商贸有限公司	赵明洲持股 35%并任副董事长
唐山佳陆实业有限公司	赵明洲持股 50%并任副总经理
唐山万丰兴化工产品有限公司	苏铁恩持股 37.00%任执行董事

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
唐山宝铁煤化工有限公司	购买商品	69,691,398.08	58,953,457.11
唐山平润商贸有限公司	购买商品		1,016,310.77
唐山万丰兴化工产品有限公司	购买商品	3,342,276.25	6,402,077.43
唐山佳陆实业有限公司	购买商品		4,274,764.97
小计		73,033,674.33	70,646,610.28

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
唐山宝铁煤化工有限公司	销售商品	7,147,404.47	4,955,878.36
唐山市丰南区星宝建筑材料有限公司	销售商品	4,835,700.83	6,887,667.25
唐山万丰兴化工产品有限公司	销售商品	24,954.61	
小计		12,008,059.91	11,843,545.61

2. 关联担保情况

关联方为公司及子公司提供担保的情况详见本财务报表附注重要承诺事项之说明

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,999,421.72	1,773,322.39

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及应付账款	唐山万丰兴化工产品有限公司		794,612.00
小计			794,612.00

**九、承诺及或有事项**

(一) 重要承诺事项

1. 截至 2018 年 12 月 31 日，公司以财产抵押取得借款的情况如下：

借款单位	金融机构	抵押人	抵押物	抵押物		借款金额 (万元)	借款最后到期日	备注
				账面原值	账面价值			
唐山华熠实业股份有限公司	河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南支行	唐山华熠实业股份有限公司	设备	88,060,266.73	57,531,549.31	2,350.00	2019/6/3	
唐山华熠实业股份有限公司	沧州银行股份有限公司丰南支行	唐山华熠实业股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	85,716,579.40	74,279,501.06	4,000.00	2019/6/14	唐山宝铁煤化工有限公司、苏永春、李彩平、苏铁恩、裴桂秀连带保证

唐山宝翔化工产品有限公司	沧州银行股份有限公司丰南支行	唐山宝翔化工产品有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	41,373,984.27	26,739,379.88	1,000.00	2019/7/22	苏永春、李彩平、苏铁恩、裴桂秀、华熠连带保证
唐山宝翔化工产品有限公司	沧州银行股份有限公司丰南支行					2,000.00	2019/8/23	苏永春、李彩平、苏铁恩、裴桂秀连带保证
唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司	河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南支行	唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司、唐山宝翔化工产品有限公司	设备	109,853,270.54	46,319,721.25	2,350.00	2019/6/3	
唐山宝顺化工有限公司	河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南支行	唐山宝顺化工有限公司	设备	95,885,814.22	49,527,507.93	2,450.00	2019/3/10	
唐山宝顺化工有限公司	河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南支行	唐山宝顺化工有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	31,878,299.08	19,758,677.59	4,000.00	2019/11/25	
小 计				452,768,214.24	274,156,337.02	18,150.00		

2. 除上述事项外，截至资产负债表日，无需要披露的其他重要承诺事项。

(二) 截至资产负债表日，无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据 2019 年 4 月 22 日公司第一届董事会第十九次会议审议通过的公司《2019 年第一季度利润分配预案》，以 2019 年 3 月 31 日股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 8.206 元（含税），具体分配结果最终以中国登记结算有限责任公司计算结果为准。上述分配预案尚待股东大会审议批准。

## 十一、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
苯类	344,435,610.78	333,921,371.67

染料中间体	539,626,505.88	454,870,674.33
酸酐	333,885,426.06	298,977,473.40
硫酸	110,104,411.20	78,254,881.92
油类产品	22,665,796.57	18,849,535.56
其他化工产品	19,733,114.60	11,691,959.85
小 计	1,370,450,865.09	1,196,565,896.73

## (二) 公司本期发生安全事故

2018年2月23日,公司与迁安市天良建筑机电安装工程有限公司(以下简称天良公司)签订了《工程维修施工合同》,将苯加氢等车间的设备及管道维修工程发包给天良公司。2018年3月1日12点20分许,天良公司施工人员在公司苯加氢车间实施污水储罐罐顶施工作业后,清理施工工具时产生火花致使污水储罐起火,导致包括天良公司施工人员及本公司人员在内的5名人员4人死亡、1人受伤(其中本公司员工1人死亡、1人受伤)。

2018年3月4日,公司与天良公司签订《协议书》,根据双方约定,公司向天良公司先行支付420.00万元,用于处理其员工死亡的善后事宜,双方将在事故调查结束后协商上述费用的承担责任。公司账面将上述420.00万元计入其他应收款-应收暂付款,截至本财务报表批准报出日,公司与天良公司仍在协商之中。

根据公司2018年8月21日收到的唐山市丰南区安全生产监督管理局行政处罚决定书((冀唐丰南)安监罚[2018]二队009-4号)(以下简称处罚决定书),公司对“3·1”较大火灾事故发生负有责任并存在谎报情形。公司根据处罚决定书,缴纳罚款250.00万元,账面计入营业外支出-罚、赔款支出。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	48,380,324.47	17,475,935.68
应收账款	18,856,715.31	18,818,551.29
合 计	67,237,039.78	36,294,486.97

##### (2) 应收票据

##### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	48,380,324.47		48,380,324.47	17,475,935.68		17,475,935.68

小 计	48,380,324.47		48,380,324.47	17,475,935.68		17,475,935.68
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	720,000.00
小 计	720,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	71,730,661.73	
小 计	71,730,661.73	

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,018,015.09	100.00	1,161,299.78	5.80	18,856,715.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	20,018,015.09	100.00	1,161,299.78	5.80	18,856,715.31

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,849,082.83	100.00	1,030,531.54	5.19	18,818,551.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	19,849,082.83	100.00	1,030,531.54	5.19	18,818,551.29

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,660,178.49	933,008.92	5.00
1-2 年	923,336.60	92,333.66	10.00
2-3 年	270,976.00	54,195.20	20.00

3-4 年	163,524.00	81,762.00	50.00
小 计	20,018,015.09	1,161,299.78	5.80

2) 本期计提坏账准备 130,768.24 元。

3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
唐山三友远达纤维有限公司	4,539,810.07	22.68	226,990.50
唐山三友集团兴达化纤有限公司	4,262,705.92	21.29	213,135.30
唐山国丰第一冷轧镀锌技术有限公司	3,680,267.50	18.38	184,013.38
唐山三孚钾肥有限公司	960,786.02	4.80	48,039.30
唐山三友氯碱有限责任公司	647,717.60	3.24	32,385.88
小 计	14,091,287.11	70.39	704,564.36

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	40,500,000.00	39,500,000.00
其他应收款	44,977,750.00	35,150,000.00
合 计	85,477,750.00	74,650,000.00

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00
唐山宝翔化工产品有限公司	14,000,000.00	5,000,000.00
唐山宝顺化工有限公司	6,500,000.00	23,000,000.00
唐山市丰南区晟春商贸有限公司		1,500,000.00
小 计	40,500,000.00	39,500,000.00

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	47,345,000.00	100.00	2,367,250.00	5.00	44,977,750.00

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	47,345,000.00	100.00	2,367,250.00	5.00	44,977,750.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,000,000.00	100.00	1,850,000.00	5.00	35,150,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	37,000,000.00	100.00	1,850,000.00	5.00	35,150,000.00

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	47,345,000.00	2,367,250.00	5.00
小 计	47,345,000.00	2,367,250.00	5.00

2) 本期计提坏账准备 517,250.00 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	43,000,000.00	37,000,000.00
应收暂付款[注]	4,200,000.00	
押金保证金	145,000.00	
合 计	47,345,000.00	37,000,000.00

注：详见本财务报表附注十一（二）之说明。

4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
唐山宝翔化工产品有限公司	拆借款	33,000,000.00	1 年以内	69.70	1,650,000.00	是
唐山宝顺化工有限公司	拆借款	10,000,000.00	1 年以内	21.12	500,000.00	是
迁安市天良建筑机电安装工程 有限公司	应收代付款	4,200,000.00	1 年以内	8.87	210,000.00	否
天津物产九江国际贸易有限公司	押金保证金	140,000.00	1 年以内	0.30	7,000.00	否
唐山市丰南区绿洁保洁有限公司	押金保证金	5,000.00	1 年以内	0.01	250.00	否
小 计		47,345,000.00		100.00	2,367,250.00	



### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	220,391,610.45		220,391,610.45	220,391,610.45		220,391,610.45
合 计	220,391,610.45		220,391,610.45	220,391,610.45		220,391,610.45

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
唐山宝顺化工有限公司	111,773,608.98			111,773,608.98		
唐山宝翔化工产品有限公司	74,624,615.21			74,624,615.21		
唐山市丰南区佳跃化工产品有限公司	31,589,909.60			31,589,909.60		
唐山市丰南区晟春商贸有限公司	2,403,476.66			2,403,476.66		
小 计	220,391,610.45			220,391,610.45		

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	627,245,155.44	544,835,571.63	958,722,640.68	855,451,177.59
其他业务收入	108,473,001.52	91,520,430.68	60,648,577.75	54,411,274.43
合 计	735,718,156.96	636,356,002.31	1,019,371,218.43	909,862,452.02

##### 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,598,277.04	3,503,323.40
其他	600.00	
合 计	3,598,877.04	3,503,323.40

##### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	40,500,000.00	39,500,000.00

合 计	40,500,000.00	39,500,000.00
-----	---------------	---------------

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,224,398.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	724,643.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,508,577.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小 计	-5,008,332.20	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-703,103.51	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-4,305,228.69	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	9.10	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.74	0.69	0.69

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	61,250,688.31	
非经常性损益	B	-4,305,228.69	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	65,555,917.00	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	667,327,649.42	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	77,792,879.89	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4.00	
其他	专项储备	I1	1,598,650.42
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	同一控制下企业合并合并方实际出资额小于合并日被合并方净资产的差额	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	672,821,358.82	
加权平均净资产收益率	M=A/L	9.10%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	9.74%	

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	61,250,688.31
非经常性损益	B	-4,305,228.69
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	65,555,917.00
期初股份总数	D	94,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	94,800,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.65
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.69

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

唐山华熠实业股份有限公司

2019年4月22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：

公司董事会秘书办公室