



宇虹颜料

NEEQ:831270

山东宇虹新颜料股份有限公司

SHANDONG YUHONG NEW PIGMENT CO.,LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记

“省高端”外国专家项目获得省政府、市政府补助各 20 万元，省政府补助于 2017 年已拨入公司，市政府补助于 2018 年 1 月份拨入公司。

公司与天津城建大学、天津大学联合研发的“有机颜料核壳结构自组装技术与代表性产品绿色生产体系构建与开发”项目于 2018 年 3 月获得山东省科学技术进步奖。



公司与天津城建大学、天津大学联合研发的“化工废水全过程控制与资源化成套技术研发与应用”项目于 2018 年 3 月获得天津市科学技术进步一等奖。



2018 年 4 月 10 日，中国染料工业协会举办“中国染料百年辉煌总结表彰大会”，公司获得“中国染料百年 优秀企业奖”荣誉。



公司院士工作站获得政府补助资金 30 万元，于 2018 年 7 月份拨入公司。

2018 年 10 月，公司被中国日用化工协会油墨分会评为第八届理事会会员单位。

2018 年 11 月，公司参加了化工行业标准《C.I. 颜料红 149》、《C.I. 颜料黄 154》和《C.I. 颜料黄 139》制定，全国涂料和颜料标准化技术委员会颁发荣誉证书。

山东省科学技术进步奖奖励 10 万元，于 2018 年 12 月拨入公司。

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	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
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	37

释义

释义项目		释义
公司、宇虹颜料、本公司	指	山东宇虹新颜料股份有限公司
宇虹咨询	指	德州市宇虹投资咨询有限公司
宇虹有限	指	山东宇虹颜料有限公司
宇虹化工	指	德州市宇虹化工有限公司
董事会	指	山东宇虹新颜料股份有限公司董事会
监事会	指	山东宇虹新颜料股份有限公司监事会
股东大会	指	山东宇虹新颜料股份有限公司股东大会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》
公司章程	指	山东宇虹新颜料股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2018 年 1-12 月
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
颜料黄	指	黄系列有机颜料，包括多个产品和剂型
颜料红	指	红系列有机颜料，包括多个产品和剂型
颜料橙	指	橙系列有机颜料，包括多个产品和剂型
DCB	指	3,3'-二氯联苯胺

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。

公司负责人陈都方、主管会计工作负责人董桂玲及会计机构负责人（会计主管人员）蔡建婷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
安全生产的风险	<p>公司属精细化工行业，在生产过程中存在着原材料腐蚀、泄露等安全风险，如果生产过程中操作不慎，亦可能危害到生产工人的健康安全。如公司在安全管理环节发生疏忽，或员工操作不当，或设备出现问题，均可能发生安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的经济损失，进而对公司正常生产经营产生不利影响。</p> <p>随着近年来安全事故频发，各级安全监督管理部门对企业的管制日趋严格，化工行业更是安全监督管理部门关注的对象。企业存在着强化安全管理，增加运营成本，甚至有被关停的风险。</p>
环境保护风险	<p>精细化工行业在生产经营中普遍存在着“三废”排放与综合治理问题。随着国家环境污染管制标准日趋严格，行业内环保治理成本不断增加。自2018年起，国家生态环境部制定实施打赢蓝天保卫战三年计划，京津冀及周边地区、长三角地区、汾渭平原被纳入大气污染防治重点区域，本公司所在区域属于督查范围。企业存在不断加大环保投入和增加运营成本，甚至面临环保不达标而被关停的风险。</p>
实际控制人控制风险	<p>公司控股股东为宇虹咨询，其持有公司50.22%的股份，公司实际控制人为陈都方、刘平夫妇。陈都方持有宇虹咨询35.83%的股权，刘平持有宇虹咨询1.24%的股权，两人合计持有宇虹咨询37.07%的股权，此外，刘平持有公司17.82%</p>

	<p>的股权，两人共计控制公司股份比例为 68.04%。实际控制人能够对本公司的发展战略、人事任免、经营决策和管理、对外投资、公司章程及股利分配政策等重大事项的决策予以控制和施加重大影响。</p>
核心技术人员流失的风险	<p>公司从事的有机颜料行业属于技术密集型行业，技术创新是有机颜料企业发展和保持优势地位的基础，对高级技术人员的依赖性很高。下游行业对产品的配方和性能经常会有个性化的需求，因此对产品研发实力、技术人员的技术水平和工作经验有较高的要求，并对市场中其他竞争对手形成较高的技术壁垒。优秀的研发和技术队伍、较强的创新能力是公司的核心重要核心竞争力。目前公司主要核心技术掌握在部分核心技术人员手中，尽管公司采取了多种措施稳定技术人员队伍和加强保密措施，但仍然存在技术人员流失和核心技术泄密的风险。</p>
存货比重较高的风险	<p>截至 2018 年 12 月 31 日，公司存货金额 35,257,941.05 元，占公司净资产比例为 49.75%，比期初 28,075,554.02 元增加了 7,182,387.03 元。其中，库存商品 25,032,281.10 元比期初 18,847,367.94 元增加了 6,184,913.16 元。尽管这是由于公司的经营特点所致，但存在占用资金挤占利润，以及存货跌价损失的风险。</p>
坏账风险	<p>截至报告期末，公司应收账款账面余额 17,865,806.91 元，比期初账面余额 14,432,234.90 元增加了 3,433,572.01 元，资金占用较大。为扩大市场占有率和规范信用管理，公司营销及信用风险控制政策对部分客户实现账期回款制度，报告期内，这些客户大多能按照合同期限回款，但部分客户由于经营不利等诸多因素导致不能按时回款，存在货款不能完好回笼的风险。</p>
原材料短缺风险	<p>由于国家安全和环保压力，部分上游企业关停和停产整顿，致使公司个别原材料采购不确定，个别产品由于原材料紧张而致使供货不及时。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东宇虹新颜料股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG YUHONG NEW PIGMENT CO.,LTD.
证券简称	宇虹颜料
证券代码	831270
法定代表人	陈都方
办公地址	山东省德州市德城区天衢工业园果园路 6 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	董桂玲
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	13695345217
传真	0534-2323974
电子邮箱	443536478@qq.com
公司网址	www.yuhongchem.com
联系地址及邮政编码	山东省德州市德城区天衢工业园果园路 6 号 253000
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	山东省德州市德城区天衢工业园果园路 6 号董事会秘书办公室

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	2007-10-25
挂牌时间	2014-11-06
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学品制造业-C264 涂料、油墨、颜料及类似产品制造-C2643 颜料制造
主要产品与服务项目	生产、经营有机颜料：红、黄、橙、蓝、绿系列，并可为客户提供定制化产品与服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	53,452,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	德州市宇虹投资咨询有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈都方、刘平

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	913714006680695936	否
注册地址	山东省德州市德城区天衢工业园 果园路 6 号	否
注册资本（元）	53,452,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	哈尔滨市松北区创新三路 833 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	贾新岩、王海婷
会计师事务所办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

六、 自愿披露

适用 不适用

公司已取得发明专利 9 项，专有技术近百项，是国家高新技术企业、中国染料工业协会第八届理事会理事单位、中国染料工业协会有机颜料专业委员会委员单位、中国油墨协会会员单位、中国色母粒协会会员单位，建有省级企业技术中心、省工程技术研究中心、山东省院士工作站。公司有机颜料工程技术研究中心是德州市有机颜料重点实验室。公司始终与天津大学、天津城建大学、德州学院等高等院校保持着良好的合作关系，是天津大学研究生联合培养基地。

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	163,207,431.09	119,568,818.21	36.50%
毛利率%	20.05%	16.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,524,470.13	320,458.20	2,560.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,632,196.94	1,270,539.75	579.41%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.80%	0.51%	-
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）	12.96%	2.01%	-
基本每股收益	0.16	0.01	1,500.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	103,037,459.01	96,369,772.93	6.92%
负债总计	32,172,146.01	34,028,930.06	-5.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	70,865,313.00	62,340,842.87	13.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	1.17	13.68%
资产负债率%（母公司）	31.22%	35.31%	-
资产负债率%（合并）	31.22%	35.31%	-
流动比率	2.27	1.84	-
利息保障倍数	8.46	1.31	-

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	809,789.73	-5,196,144.66	115.58%
应收账款周转率	10.11	7.10	-
存货周转率	5.15	3.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.92%	-8.81%	-
营业收入增长率%	36.5%	-10.93%	-
净利润增长率%	2,560.09%	-94.78%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	53,452,000	53,452,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-566,282.85
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	625,564.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,784.25
非经常性损益合计	-125,502.13
所得税影响数	-17,775.32
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-107,726.81

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	7,364,688.68		7,848,618.83	
应收账款	13,530,070.09		18,102,629.82	
应收票据及应收账款		20,894,758.77		25,951,248.65
应付票据	1,310,000.00		5,755,000.00	
应付账款	14,666,193.89		16,819,344.80	
应付票据及应付账款		15,976,193.89		22,574,344.80
管理费用	10,811,213.34	5,687,255.08	12,378,159.92	6,473,751.16
研发费用		5,123,958.26		5,904,408.76

公司根据财会[2018]15号规定的财务报表格式及相关解读编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是有机颜料行业专注于偶氮颜料产品的科、工、贸一体化企业，拥有九项发明专利和近百项专有技术，“宇虹”、“凯虹”、“东方虹”等五个商标，可为塑料、橡胶、油墨、油漆、涂料、造纸、印刷等行业提供定制化数字颜料，并可提供专项技术服务。公司拥有美国、德国、日本等的分析、检测设备，为原材料采购、产品生产和产品交付提供保障；拥有完善的售后服务体系，为客户进行相关的技术服务支持。

公司是高新技术企业，建有省工程技术研究中心、省级企业技术中心、山东院士工作站，技术实力雄厚，技术水平突出。公司通过自主研发以及与国内著名院校合作研发，实现产品和技术的升级，建立起自身的竞争优势，以多种产品和剂型的技术特色以及不断提高产品应用性能，为客户提供高质量定制化的产品与服务并获取利润。

公司采取自主采购、生产、以直销为主经销为辅的商业模式。

1、生产模式

公司的主要生产模式是以销定产，即根据客户订单安排生产计划。接到订单后，如果客户样品经公司质管部检验符合公司现有库存标准，则直接发货或安排生产；与公司现有存货标准不符，需经过研发部研发的或需调整配方比例的，转交公司品种评价委员会评定，在对产品的市场需求、价格以及公司的技术水平、设备、订单等情况作出综合评价之后，再决定是否研发和生产。

依据 ISO9000:2015 程序文件的规定，营销副总负责组织营销部、采购部、生产部、研发部、质管部经理，对已获得的订单进行评审，相关部门经理确认能够满足后，采购部组织相应订单所需原材料的采购，研发部、质管部分别负责生产工艺和成品质量控制，生产部负责整体生产过程，营销部负责按时完成产品交付和售后服务。

由于公司产品的细分规格、型号众多，很多产成品是由其他成品继续加工生产的，公司为了满足生产、销售需要，每个规格型号必须保证一定的库存量，因此存货较大。

2、采购模式

根据已获得评审后的生产计划，确定采购量和采购时间，保证生产不脱节和控制采购成本。一般原料的采购采用现款、承兑汇票等方式，价格是依据当时市场价格。对订单产品所需求的原材料制定采购计划，根据 ISO9000:2015 控制程序，对事前选定的合格供方的 A、B 类原材料进行采购。

公司对供应商能力进行评估并填写供应商选择考察表，由部门经理审批，然后对供应商进行交货、品质、服务等实地考察，确定为合格供方，建立合格供应商档案。每种原材料均有两家以上供应商，实行比价采购，并由公司企管部监督。

3、营销模式

通过多年的培养和锻炼，公司建立了一支强有力的营销队伍。以直营、经销为主要方式，以网络营销、展会营销、直接营销为通道，与 700 家客商用户建立了长期的贸易关系。公司以交货及时、品质保证为基本准则，和客户建立了互惠互利的战略合作关系。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 163,207,431.09 元，比 2017 年 119,568,818.21 元增加 36.50%；实现净利润 8,524,470.13 元，比 2017 年 320,458.20 元增加 2,560.09%。

1、资产变动情况

总资产额 103,037,459.01 元，比 2017 年 12 月 31 日 96,369,772.93 元增长 6.92%；净资产 70,865,313.00 元，比 2017 年 12 月 31 日 62,340,842.87 元增加 13.67%。

货币资金 3,044,765.46 元，比 2017 年 12 月 31 日 7,479,451.95 万元减少 4,434,686.49 元，变化主要原因是由于偿还银行贷款，同时年度内部分原材料采购由承兑汇票结算改为货币资金预付款结算。

应收账款账面余额 17,865,806.91 元，比期初账面余额 14,432,234.90 元增加了 3,433,572.01 元，主要是公司为扩大市场占有率和规范信用管理，公司营销及信用风险控制政策对部分客户实现账期内回款。

存货金额 35,257,941.05 元，占公司净资产比例为 49.75%，比期初 28,075,554.02 元增加了 7,182,387.03 元。其中，原材料 10,225,659.95 比期初 9,228,186.08 元增加了 997,473.87 元，主要是原材料价格上涨导致；库存商品 25,032,281.10 元比期初 18,847,367.94 元增加了 6,184,913.16 元。由于原材料价格上涨成品价值增加及公司备货致使存货增加。

2、营业收入变动情况

本期营业收入 163,207,431.09 元，比 2017 年 119,568,818.21 元增加 43,638,612.88 元，主要是产品销售价格上涨及公司加大销售力度销量增加，使本期产品销售收入增长。

3、净利润变动情况

本期净利润 8,524,470.13 元，比 2017 年 320,458.20 元增加 8,204,011.93 元，其中：营业收入 163,207,431.09 元，比 2017 年 119,568,818.21 元增加 36.5%；本期毛利率 20.05%，比 2017 年 16.85%，增加 3.2%。主要是因为公司加大销售力度占领扩大市场占有率，同时加大技术创新，大力在特色上做文章，致力于经典颜料高档化，并为客户提供个性化产品和定制化服务，创立并凸显独特的竞争优势，使企业在面临错综复杂的行业压力下，实现了净利润的大幅增长。

4、现金流量变动情况

经营现金流量净额 809,789.73 比 2017 年 -5,196,144.66 元，增加 6,005,934.39 元，主要是销售收入增加同时公司在信用政策管理方面加大现金回款的力度，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金净额 -2,227,960.00 元，比 2017 年 745,942.00 元，减少了 2,973,902.00 元，主要是公司本期较 2017 年度发生的其他与筹资活动有关的现金净额减少 4,440,000.00 元、取得借款收到的现金减少 2,000,000.00 元。

(二) 技术创新

公司定位于产品领先战略，科技创新始终是公司全方位创新的首要内容，也是公司在激烈的市场竞争中综合实力不断攀升的基础和有力保障。

报告期内，公司牵头筹建山东省有机颜料清洁生产全过程控制工程技术研究中心，该中心致力于环保型、高品质有机颜料重点领域关键共性技术的创新；在“省高端”外国专家项目中，引进在有机颜料

领域内具有极高权威性的韩国朴景基博士，指导公司“有机颜料制备及预分散技术”项目的研究开发；公司与天津城建大学、天津大学合作研发的“有机颜料核壳结构自组装技术与代表性产品绿色生产体系构建与开发”项目荣获“山东省科技进步二等奖”；公司与天津城建大学、天津大学等联合研发的“化工废水全过程控制与资源化成套技术研发与应用”，荣获“天津市科技进步奖一等奖”。

公司的有机颜料清洁生产全过程控制工程技术研究中心致力于环保型、高品质有机颜料重点领域关键共性技术的创新，开发一系列具有自主知识产权、适应市场需求、生态环境友好的高科技产品，并将技术及产品服务覆盖到国内有机颜料生产制造企业；同时与各企业合作开展科研难题攻关项目，创造企业间技术交流、研讨的良好外部条件。从而在推动科技成果工程化与产业化、科技创新人才聚集和培养、技术交流与合作方面发挥重要作用。

公司自主开发的溶剂墨用 C.I. 颜料红 146、透明型溶剂墨用鲁美佳黄 3、耐高温型 C.I. 颜料红 48:3、水性墨用颜料黄 12、水性墨用颜料黄 14、水性墨用颜料红 57:1 等新产品在应用介质中均呈现优良的适用性，满足新老客户需求。此项目技术申请国家发明专利 2 项。

公司开发的预分散颜料，在有机颜料制备过程中添加与着色介质具有良好相容性的树脂实施预分散，产品易于过滤、水洗、干燥，无需粉碎。该技术制备得到的预分散颜料和普通颜料相比较减少了水洗用水量，烘干时间减少，着色强度提高。该技术既无粉尘污染又简化工艺步骤，改进了生产工厂的整洁程度，是一种绿色、环保、节能的清洁生产技术，减少了有机颜料生产到下游行业生产的时间和成本。预分散颜料制备技术已申请相关国家发明专利三项。

公司与郑州中科新兴产业技术研究院开展产学研合作，开展了“用于颜料红 177 合成反应的离子液制备”项目研究工作。克服当前生产过程中大量废酸排放的问题，该生产工艺符合绿色循环发展大方向，具有广阔的应用前景。

公司聘请天津大学王静康院士专家团队组建“山东省院士工作站”，工作站开发了有机颜料纳米级新剂型，从而使其功能更广、应用性能有了提升。

（三）市场开拓

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌以后，公司美誉度、影响力得以提升，同时，由于产品应用性能的不断改进，下游行业对公司的认可度提高。随着互联网应用的深入推广，点对点贸易势在必行，公司网络营销进展较快，报告期内新开拓客户 103 个，目前公司产品覆盖国内 26 个省份，并出口到欧美、东南亚等 18 个国家。

（二）行业情况

1、宏观环境

公司产品涉及低碳环保、高品质、高技术、高生产率及功能性有机颜料，符合国家相关产业政策。

国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》修正版（2013 年 5 月 1 日实行）文件鼓励类中包括第十一类石化化工的第 8 项，鼓励高耐晒牢度、高耐气候牢度有机颜料的开发与生产。

国家工业和信息化部制定的《“十三五”产业技术创新能力发展规划》明确了“十三五”期间我国工业和信息化领域技术创新能力发展的目标和主要任务，引导和加强重点产业的技术创新工作，提升产业创新能力，其中将“有机产品、无机产品和关键中间体的绿色制造工艺，千吨级酞菁颜料，杂环有机颜料和偶氮有机颜料连续生产”列为石油和化工工业重点发展方向。

中国染料工业协会制定的《染料行业“十三五”发展规划》中提出，“十三五”期间，应把染颜料的生态安全和环境保护升级也纳入到创新重点中来。未来要加强高端产品的研制与创新步伐。高通光、高颜色饱和值、高工程化颜料品种，以满足轻量化、高强度、耐高温、减震等方面的要求。

中国石油和化学工业联合会编制的《石油和化学工业“十三五”发展规划》，提出了深入实施创新发展战略和绿色可持续发展战略。其中，推行清洁生产，加大节能减排力度，推广新型、高效、低碳的节能节水工艺，加强重点污染物的治理，提高资源能源利用效率，做为坚持绿色发展的原则。

2、行业发展

世界有机颜料制造业历史悠久，至今已有 100 多年的历史，欧美国家长期占据主导地位。受市场竞争加剧、欧美环境保护政策不断趋严等多种因素的影响，20 世纪 80 年代以后世界有机颜料生产逐渐由欧美向亚洲低成本的国家如中国、印度转移，大大推动了亚洲国家有机颜料行业的迅速发展。我国有机颜料行业由于起步较晚，同时受资金、技术等条件的制约，行业内的产品以中低档品质为主。由于生产设备、工艺、控制检测手段普遍落后，使用的原材料杂质含量高及对产品标准化工艺不够重视，我国高档有机颜料产品的研发及生产环节与世界有机颜料巨头的生产商相比还有较大差距，但在中低档有机颜料的生产和成本上具有相对优势，因而发展速度较快，目前已成为世界有机颜料最大的生产国，正占据全球市场越来越大的份额。

3、周期波动

有机颜料行业一定程度上受上下游行业的影响。上游行业主要是中间体精细化工和基础化工行业。中间体精细化工行业源于石油化工和煤化工行业，受石油化工和煤化工行业影响，因而有机颜料与原油和煤炭的价格有一定的联动性。而原油价格容易受到世界地缘政治、国际金融市场走势等因素影响而出现波动，有机颜料企业的原料成本也随之出现波动。

有机颜料广泛用于油墨、塑料、涂料等行业，较大程度上受到油墨、涂料、塑料等下游行业的影响，其发展周期和这些行业的波动密切相关。油墨行业与普通消费者生活及企业运营密切相关，普通消费需求（如用于食品、报刊、药品等包装印刷油墨）具有持续、稳定性，受经济周期的影响较弱。涂料行业和塑料行业的产品应用领域极为广泛，一部分产品应用于建筑、商用车、工程机械、化工等领域，与宏观经济的关联度较高，存在较明显的周期性特征；另有部分产品应用于家电、乘用车、包装物等大众消费品，与消费者的消费特点、收入变动有关，也存在一定的周期性特征。综上所述，有机颜料行业存在一定的周期性，但有机颜料属无限消费产品，用途广泛，下游客户对有机颜料的需求是一个持续的过程，其下游行业应用领域的拓展有效平滑了需求的周期性波动。近年来有机颜料的市场需求平稳，与国内外整体经济发展的情况保持一致，因而不存在明显的周期性、季节性、区域性等行业特征。

4、市场竞争的现状

目前全国有机颜料生产企业较多，行业集约化程度不高，产品同质化、无序竞争严重，市场竞争日趋激烈，普通产品利润空间越来越小，行业盈利水平不高。而高性能有机颜料研发成本和技术含量高，工艺复杂，市场推广周期长，但附加值更高。同时，随着人类环保意识的日益增强，环保型有机颜料市场需求不断增长。另一方面，应用性能良好、特色鲜明、具有差异化的产品在市场上能够避免恶性竞争，被市场看好，且易与下游客户形成良好的依存关系。

5、已知趋势

有机颜料在我国的发展呈现出生产集中度不断提高、应用领域不断拓展、产品质量不断优化、环保安卫工作不断增强等新特点。随着国家环保、安全管制的日趋严格，企业必须投入高额的环保资金以维持达标运营。同时，目前我国有机颜料产能过剩，但大部分高性能有机颜料仍依赖进口。随着人类环保意识的日益增强，与人体接触相关的有机颜料下游行业对产品的安全性和环保性不断提出更高要求，因而工艺环保的有机颜料也将在下游行业领域广受认可和接受。因而调整结构，提升品质，加速高端有机颜料的研发与生产，提高市场占有率，是我国有机颜料行业发展的趋势。

6、重大事件对公司的影响

报告期内，由于行业竞争、环保压力和国家对京津冀及周边地区、长三角地区、汾渭平原重点区域大气污染防治的督查治理，上游原材料供应商企业部门停产、限产及行业竞争，导致原材料短缺，原材料采购成本上升。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,044,765.46	2.96%	7,479,451.95	7.76%	-59.29%
应收票据与应收账款	25,242,850.53	24.50%	20,894,758.77	21.68%	20.81%
预付账款	4,119,049.36	4.00%	1,923,457.75	2.00%	114.45%
其他应收款	86,436.03	0.08%	1,971,582.31	2.05%	-95.62%
存货	35,257,941.05	34.22%	28,075,554.02	29.13%	25.58%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	16,296,979.34	15.82%	17,265,330.22	17.92%	-5.61%
在建工程	5,048,527.35	4.90%	4,752,510.74	4.93%	6.23%
短期借款	11,000,000.00	10.68%	13,000,000.00	13.49%	-15.38%
长期借款	2,000,000.00	1.94%	1,000,000.00	1.03%	100.00%
预收账款	1,192,446.45	1.16%	765,087.61	0.79%	55.86%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金比去年同期减少 443.47 万元，主要原因是由于偿还银行贷款，同时年度内部分原材料采购由承兑汇票结算改为货币资金预付款结算。

应收账款及应收票据比去年同期增加 434.81 万元，主要是公司为扩大市场占有率和规范信用管理，公司营销及信用风险控制政策对部分客户实现账期内回款。

存货比去年同期增加 718.24 万元，其中，原材料比同期增加了 99.75 万元，主要是原材料价格上涨导致；产成品比同期增加了 618.49 万元，由于原材料价格上涨成品价值增加及公司备货致使存货增加。

预付账款比去年同期增加 219.55 万元，主要是由于国家安全和环保管制，部分企业整顿和停产，个别原材料供货紧张，原材料采购由账期内付款改为预付货款。

其他应收账款比去年同期减少 188.52 万元，主要是 2018 年收回财产保险公司赔偿款 190.10 万元。长期借款比去年同期增加 100 万元，主要是本年度短期借款到期后改为长期借款。

预收账款比去年同期加 42.74 万元，主要是对于市场比较有优势的产品公司采取预收款方式销售。

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	163,207,431.09	-	119,568,818.21	-	36.50%
营业成本	130,481,586.16	79.95%	99,420,249.76	83.15%	31.24%
毛利率%	20.05%	-	16.85%	-	-

管理费用	6,069,882.93	3.72%	5,687,255.08	4.76%	6.73%
研发费用	7,993,548.32	4.90%	5,123,958.26	4.29%	56.00%
销售费用	7,144,460.89	4.38%	5,947,890.47	4.97%	20.12%
财务费用	1,130,795.82	0.69%	1,361,800.47	1.14%	-16.96%
资产减值损失	170,972.22	0.10%	-107,587.57	-0.09%	258.91%
其他收益	625,564.97	0.38%	2,535,452.00	2.12%	-75.33%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	-566,282.85	-0.35%			-100.00%
汇兑收益					
营业利润	9,346,124.59	5.73%	3,998,315.91	3.34%	133.75%
营业外收入	44,550.68	0.03%	108,810.07	0.09%	-59.06%
营业外支出	229,334.93	0.14%	3,693,325.92	3.09%	-93.79%
净利润	8,524,470.13	5.22%	320,458.20	0.27%	2,560.09%

项目重大变动原因:

营业收入比 2017 年增加 4,363.86 万元，主要是产品销售价格上涨及公司加大销售力度销量增加，使本期产品销售收入增长。

营业成本比 2017 年增加 3,106.13 万元，主要是营业收入增加导致营业成本增加。

研发费用比去年同期增加 286.95 万元，主要是公司为提升产品竞争力，加强技术创新力度，加大研发投入。

其他收益比 2017 年减少 190.99 万元，主要是 2018 年度获得政府补助比 2017 年度减少 190.99 万元。

资产处置损失 56.63 万元，主要是本年度处置废旧设备损失。

营业利润增加 534.78 万元，其中：营业收入比 2017 年元增加 36.50%；本期毛利率 20.05%，比 2017 年 16.85%，增加 3.2 个百分点。主要是因为公司加大销售力度占领扩大市场占有率，同时加大技术创新实现营业利润的增长。

营业外收入比 2017 年减少 6.43 万元，主要 2017 年年度稳岗补贴 3.63 万元，中央外经贸发展基金 2.98 万元，2018 年度无这两项资金。

营业外支出比 2017 年减少 346.40 万元，主要是 2017 年度火灾扣除保险公司赔偿后损失 330.42 万元。

净利润增加 820.40 万元，主要是因为公司本期较 2017 年营业利润增加、营业外支出减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	159,532,174.01	119,194,692.65	33.84%
其他业务收入	3,675,257.08	374,125.56	882.36%
主营业务成本	128,302,075.19	99,163,585.29	29.38%
其他业务成本	2,179,510.97	256,664.47	749.17%

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%
颜料黄	67,239,927.40	41.20%	46,610,571.79	38.98%
颜料红	54,543,396.75	33.42%	36,181,431.67	30.26%
颜料橙	31,687,759.82	19.42%	29,791,488.35	24.92%
其他	9,736,347.12	5.97%	6,985,326.40	5.84%
合计	163,207,431.09	100.00%	119,568,818.21	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2018 年度公司加大市场开拓力度，增加市场占有率，产品销售数量增加，同时产品价格上涨导致主营业务收入的比上年度增加 33.84%；公司为提高设备利用率，引进颜料的加工项目，导致其他业务收入增加 330.11 万元。

颜料黄和颜料红一直是公司的主要产品，报告期内公司围绕公司主要产品加大销售力度，扩大市场占有率。

(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	上海连萍化工有限公司	3,898,886.27	2.39%	否
2	扬州市雨虹化工有限公司	3,094,527.90	1.90%	否
3	沧州临港益元化工产品有限公司	3,006,939.48	1.84%	否
4	河北青竹画材科技有限公司	2,867,564.38	1.76%	否
5	昌乐县科苑纸业业有限公司	2,786,016.31	1.71%	否
合计		15,653,934.34	9.60%	-

(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	青岛泉禄聚工贸有限公司	24,006,472.23	16.78%	否
2	新华制药（寿光）有限公司	14,433,607.12	10.09%	否
3	山东隆盛和助剂有限公司	8,694,858.64	6.08%	否
4	天津滨海新区大港天成化工厂	5,631,000.00	3.94%	否
5	江苏洪珉药业有限公司	5,501,562.50	3.85%	否
合计		58,267,500.49	40.74%	-

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	809,789.73	-5,196,144.66	115.58%

投资活动产生的现金流量净额	-3,150,503.03	-2,933,186.53	-7.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,227,960.00	745,942.00	-398.68%

现金流量分析:

经营现金流量净额 80.98 万元比 2017 年-519.61 万元增加 600.51 万元，主要是销售收入增加同时公司在信用政策管理方面加大现金回款的力度，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金净额-222.80 万元比 2017 年 74.59 万元减少了 297.39 万元，主要是公司本期较 2017 年度发生的其他与筹资活动有关的现金净额减少 444.00 万元、取得借款收到的现金减少 200.00 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年颁布了《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)及相关解读

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策本公司相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目：

资产负债表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
应收票据	7,364,688.68	-7,364,688.68	
应收账款	13,530,070.09	-13,530,070.09	
应收票据及应收账款		20,894,758.77	20,894,758.77
应付票据	1,310,000.00	-1,310,000.00	
应付账款	14,666,193.89	-14,666,193.89	
应付票据及应付账款		15,976,193.89	15,976,193.89

合计	36,870,952.66		36,870,952.66
2017 年度受影响的利润表项目:			
利润表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
管理费用	10,811,213.34	-5,123,958.26	5,687,255.08
研发费用		5,123,958.26	5,123,958.26
合计	10,811,213.34		10,811,213.34

2、会计估计变更、重大会计差错更正
报告期内，不存在会计估计变更及重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

作为山东省德州市德城区第一家在全国中小企业股份转让系统挂牌的企业，公司始终坚持依法经营，正确处理相关方利益关系，同时积极承担社会责任。

公司诚信经营，与上下游行业及同行业建立了良好的合作关系；用工规范，与全体员工签订了《劳动合同》，缴纳了“五险一金”，从未发生劳资纠纷。作为化工企业，公司积极推行绿色环保生产，注重在源头上做起，力求工艺环保、产品环保，成立山东省有机颜料清洁生产全过程控制工程技术研究中心。

2018年2月，被授予“2017年度全区人才工作先进单位”；2018年3月，被评为“2017年度住房公积金缴存工作先进企业”；2018年3月，被评为“2017年度全区工会工作先进基层工会”；2018年4月，被评为“2017年度全区社会保险诚信企业”。

三、持续经营评价

报告期内，全国有机颜料行业经济运行总体平稳，行业内部表现参差不齐，不同程度地承受着节能减排、环境保护趋严的压力，龙头企业发展稳中有增，环保、安全不过关的企业被关闭或限产，中小企业发展压力较大，行业集中度不断提高。

报告期内，公司加大环保投入，推行清洁生产，总体运营受政府环保管制的影响大大降低，能够在天气非红色预警情况下正常生产。

同时，公司自成立以来，规范运作，始终专注于有机颜料的研发、生产与销售，技术能力不断增强，市场占有率不断扩大。挂牌以来，治理结构进一步完善，财务、风险控制等各项制度更加有效，品牌影响力进一步提升，行业及上下游行业加强了与公司的业务往来，高管、技术和骨干员工稳定，各项资源和条件更加有利，尤其是得到了地方政府的支持，《德州市德城区国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》指出“重点培植壮大盐化工、颜（染）料化工两大产业链条……，支持现有颜料生产企业，突出安全、绿色、创新、开发新型有机颜料、荧光颜料等产品，巩固提升染料化工产业链条”。公司具备持续经营的能力。

1、创新能力评价

公司拥有固定的研发团队，报告期内又继续招录了高层次技术人员，聘用了专业技术顾问，研发技术人员达30余名。同时，拥有先进的分析检测仪器，具备持续改进产品应用性能和研发高性能有机颜

料的优势。拥有 9 项发明专利和近百项专有技术，根据市场需求，不断优化产品结构，每年有十余个产品、剂型投放市场。现拥有黄、橙、红三大色系近 100 个剂型，能够满足油墨、油漆、橡胶、塑料及涂料等多个行业的工艺要求，并能提供专业化定制产品和技术服务。

2、市场开拓能力评价

公司主要采用点对点贸易方式营销，同时开展与贸易公司的合作，拥有自营进出口资质。产品主要销往河北、浙江、天津、山东、河南及广东等地，客户达 700 多个。公司相继与下游行业有影响力的企业，如：天龙油墨集团股份有限公司等建立了良好的合作关系，产品出口到欧美、东南亚、韩国等地。公司 12 个产品预注册了欧盟 REACH 法规。“宇虹”商标在“马德里”成员国的美国、韩国、俄罗斯等 9 个国家进行了注册，为进一步开拓国际市场奠定了良好的基础。报告期内，强化了网络营销，加大了对企业的宣传，增强了长尾客户的营销力度，强化利用现代化手段提高营销业绩的能力。同时，公司将依托良好的产品品质和现有有利资质，强化国际贸易开拓力度。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、安全生产风险

公司属精细化工行业，在生产过程中存在着原材料腐蚀、泄露等安全风险，如果生产过程中操作不慎，亦可能危害到生产工人的健康安全。如公司在安全管理环节发生疏忽，或员工操作不当，或设备出现问题，均可能发生安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的经济损失，进而对公司正常生产经营产生不利影响。

随着近年来安全事故频发，各级安全监督管理部门对企业的管制日趋严格，化工行业更是安全监督管理部门关注的对象。公司强化安全管理，层层压实责任，多次请安全托管专家来公司检查隐患，组织开展各项安全设施建设，每月组织安委会检查、部门检查、车间级检查。同时实施安全双体系建设，全面提升安全管理水平。

公司设有安全部，建有完善的规章制度，并监督执行，安全工作达到了安全生产标准化的三级标准，同时不断强化员工培训，提高安全意识，降低安全风险。

2、环境保护的风险

精细化工行业在生产经营中普遍存在着“三废”排放与综合治理问题。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，国家环境污染管制标准日趋严格，行业内环保治理成本不断增加，甚至面临环保不达标而被关停并转的风险。

自 2018 年起，国家生态环境部制定实施打赢蓝天保卫战三年计划，京津冀及周边地区、长三角地区、汾渭平原被纳入大气污染防治重点区域，本公司所在区域属于督查范围。报告期内，公司加大环保投入，对 3 台天然气导入油炉进行超低氮排放改造，加大气体收集、光氧化处理、除尘及喷淋处理等环保排放投入，同时投资 130 多万元对公司污水设施进行改造，达到超标准排放。公司将努力改进产品应用性能，提升产品品质，提高产品附加值；改进生产工艺，提高劳动效率；通过全方位创新，降本增效，

尽力降低因环境保护因素而导致的利润降低风险。

3、实际控制人控制风险

公司控股股东为宇虹咨询，其持有公司 50.22%的股份，公司实际控制人为陈都方、刘平夫妇。陈都方持有宇虹咨询 35.83%的股权，刘平持有宇虹咨询 1.24%的股权，两人合计持有宇虹咨询 37.07%的股权，此外，刘平持有公司 17.82%的股权，两人共计控制公司股份比例为 68.04%。实际控制人能够对本公司的发展战略、人事任免、经营决策和管理、对外投资、公司章程及股利分配政策等重大事项的决策予以控制和施加重大影响。

股份公司设立后，根据相关法律法规，公司建立、完善了《公司章程》、三会议事规则、关联交易、对外投资，以及对外担保等制度，公司严格遵照《公司法》等相关法律法规、《公司章程》，以及公司相关规章制度执行，规范实际控制人行为，有效降低公司控制风险。

4、核心技术人员流失的风险

公司从事的有机颜料行业属于技术密集型行业，对高级技术人员的依赖性很高。下游行业对产品的配方和性能经常会有个性化的需求，因此对产品研发实力、技术人员的技术水平和工作经验有较高的要求，并对市场中其他竞争对手形成较高的技术壁垒。优秀的研发和技术队伍、较强的创新能力是公司的重要核心竞争力。目前公司主要核心技术掌握在部分核心技术人员手中，存在技术人员流失和核心技术泄密的风险。公司产品工艺配方中部分辅助材料采取编号的方式加以保密，同时，不断完善薪酬制度，给予多方面关怀，调动技术人员积极性，有效降低风险。

5、存货比重较高的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司存货金额 35,257,941.05 元，占公司净资产比例为 49.75%，比期初 28,075,554.02 元增加了 7,182,387.03 元。其中，产成品 25,032,281.10 元比期初 18,847,367.94 元增加了 6,184,913.16 元。尽管这是由于公司的经营特点所致，但存在占用资金挤占利润，以及存货跌价损失的风险。库存商品增幅较大，主要原因是报告期原材料价格上涨幅度较大以致库存商品价值较高，以及期末为限产期间备货所致，也存在占用资金及对价格走势预估不充分而存在跌价风险。公司将进一步强化存货管理，合理安排产成品有效库存，降低无效库存，合理预估原材料波动及库存安排，降低相关风险。

6、坏账风险

截至报告期末，公司应收账款账面余额 17,865,806.91 元，比期初 14,432,234.90 元增加了 3,433,572.01 元，占用较大。为扩大市场占有率和规范信用管理，公司营销及信用风险控制政策对部分客户实现账期回款制度，报告期内，这些客户大多能按照合同期限回款，但部分客户由于经营不利等诸多因素导致不能按时回款，存在货款不能完好回笼的风险。公司将加强客户账期及信用管理，严格风险控制政策，及时催收货款，有效降低坏账风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

原材料短缺的风险

由于国家安全和环保压力，部分上游企业关停和停产整顿，致使公司个别原材料采购不确定，个别产品由于原材料紧张而致使供货不及时。报告期内公司通过多渠道采购原材料，公司采购从国内市场走向国际市场，个别紧张原材料通过进口缓解了产品的供货压力。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（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	8,250,000.00	151,133.71
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	12,000,000.00
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	0	0

(三) 承诺事项的履行情况

公司在申请股票挂牌的时候，董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人所做承诺，截至目前正常履行，不存在违背承诺的情况。报告期内，无新增披露承诺的事项。

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	37,043,570	69.30%	4,636,340	41,679,910	77.98%
	其中：控股股东、实际控制人	29,156,870	54.55%	70,000	29,226,870	54.68%
	董事、监事、高管	1,534,100	2.87%	8,050	1,542,150	2.89%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	16,408,430	30.70%	-4,636,340	11,772,090	22.02%
	其中：控股股东、实际控制人	7,145,640	13.37%		7,145,640	13.37%
	董事、监事、高管	9,262,790	17.33%	-4,636,340	4,626,450	8.66%
	核心员工					
总股本		53,452,000	-	0.00	53,452,000	-
普通股股东人数						61

(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	宇虹咨询	26,774,990	70,000	26,844,990	50.22%		26,844,990
2	刘平	9,527,520		9,527,520	17.82%	7,145,640	2,381,880
3	刘洋	4,522,490		4,522,490	8.46%		4,522,490
4	秦正玉	2,760,000		2,760,000	5.16%	2,070,000	690,000
5	董金增	2,300,000		2,300,000	4.30%	1,725,000	575,000
合计		45,885,000	70,000	45,955,000	85.96%	10,940,640	35,014,360

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：宇虹咨询董事长陈都方与股东刘平系夫妻关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为宇虹咨询，其直接持有公司 50.22%的股份，为公司第一大股东。

宇虹咨询成立于 2000 年 3 月 10 日，企业统一社会信用代码 91371400720795753B，法定代表人陈都方，注册资本 282 万元，注册地址为德州市德城区天衢工业园金田创业中心综合楼 401 号，经营范围为投资咨询。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为陈都方、刘平夫妇。报告期内，陈都方一直为宇虹咨询的第一大股东、董事长，并任公司董事长、总经理，刘平一直任公司董事。陈都方持有宇虹咨询 35.83%的股权，刘平持有宇虹咨询 1.24%的股权，两人合计持有宇虹咨询 37.07%的股权，此外，刘平持有公司 17.82%的股份，两人共计控制公司股份比例为 68.04%。

陈都方，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年 2 月出生，中共党员，高级经济师，研究生学历。1983 年 7 月至 1994 年 2 月任职于德州市链条厂，先后担任技术员、副厂长、厂长；1994 年 2 月至 1998 年 8 月任职于德州市精细化工厂，历任副厂长、厂长；1998 年 11 月至 2000 年 3 月任德州市宇虹化工厂厂长；2000 年 3 月至今任宇虹咨询董事长；2007 年 10 月至 2012 年 4 月任宇虹有限执行董事兼总经理；2012 年 4 月至 2019 年 3 月任宇虹颜料董事长兼总经理；2012 年 4 月至今任宇虹颜料董事长。

刘平，女，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 5 月出生，中共党员，高中学历。1980 年 7 月至 1997 年 4 月任职于德州帽厂；1997 年 5 月至 1998 年 8 月任职于德州市精细化工厂；1998 年 11 月至 2000 年 3 月任职于德州市宇虹化工厂；2000 年 3 月至 2007 年 9 月历任宇虹化工保管、营销内勤、营销部副经理；2007 年 10 月至 2012 年 4 月任宇虹有限物流部经理；2012 年 4 月至 2013 年 4 月任宇虹颜料董事、物流部经理；2013 年 4 月至今任宇虹颜料董事。

报告期内实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

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
委托贷款	德州银行解放路支行	1,000,000.00	9.72%	2017.1.23-2019.01.22	否
委托贷款	德州银行解放路支行	2,000,000.00	9.72%	2018.06.11-2019.06.10	否
委托贷款	德州银行解放路支行	1,000,000.00	9.72%	2018.06.21-2019.06.20	否
委托贷款	德州银行解放路支行	2,000,000.00	9.72%	2018.07.25-2019.07.24	否
委托贷款	德州银行解放路支行	1,000,000.00	9.72%	2018.08.14-2019.08.13	否
委托贷款	德州银行解放路支行	2,000,000.00	9.72%	2018.09.03-2019.09.02	否
委托贷款	德州银行解放路支行	2,000,000.00	9.72%	2018.10.18-2019.10.17	否
委托贷款	德州银行解放路支行	1,000,000.00	9.72%	2018.11.12-2020.11.11	否
委托贷款	德州银行解放路支行	1,000,000.00	9.72%	2018.12.11-2020.12.10	否
合计	-	13,000,000.00	-	-	-

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

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
陈都方	董事长、总经理	男	1964 年 2 月	研究生	2018.4-2021.4	是
郭志刚	董事	男	1956 年 8 月	高中	2018.4-2021.4	是
吉霄军	董事、副总经理	男	1960 年 12 月	大专	2018.4-2021.4	是
李金柱	董事	男	1959 年 4 月	中专	2018.4-2021.4	是
刘平	董事	女	1963 年 5 月	高中	2018.4-2021.4	否
秦正玉	董事	男	1976 年 2 月	高中	2018.4-2021.4	否
董金增	董事	男	1963 年 7 月	高中	2018.4-2021.4	否
綦文君	副总经理	女	1974 年 10 月	大专	2018.4-2021.4	是
陈都民	副总经理	男	1969 年 1 月	本科	2018.4-2021.4	是
吕东军	副总经理	男	1975 年 3 月	研究生	2018.4-2021.4	是
陈雪	副总经理	女	1987 年 12 月	本科	2018.4-2021.4	是
崔春梅	副总经理	女	1966 年 3 月	中专	2018.8-2021.4	是
董桂玲	财务总监、董事会秘书	女	1976 年 1 月	本科	2018.4-2021.4	是
王波	监事会主席	男	1978 年 9 月	大专	2018.4-2021.4	是
姜涛	监事	男	1979 年 3 月	大专	2018.4-2021.4	是
尉建霞	监事	女	1979 年 3 月	本科	2018.4-2021.4	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

注：以上为截至 2018 年 12 月 31 日董监高的情况。2019 年 3 月 4 日，陈都方辞去总经理职务，仍担任董事长职务；2019 年 3 月 6 日，公司召开第三届董事会第三次会议决议，聘任陈雪为公司总经理。

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：

董事长、总经理陈都方与董事刘平系夫妻关系、副总经理陈雪系董事长陈都方、董事刘平之女、董事长陈都方与副总经理陈都民系兄弟关系，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈都方	董事长、总经理	-	0	0	0%	0
郭志刚	董事	-	0	0	0%	0
吉霄军	董事、副总经理	138,000	0	138,000	0.26%	0
李金柱	董事	46,000	0	46,000	0.09%	0
刘平	董事	9,527,520	0	9,527,520	17.82%	0

秦正玉	董事	2,760,000	0	2,760,000	5.16%	0
董金增	董事	2,300,000	0	2,300,000	4.3%	0
陈雪	副总经理	529,000	0	529,000	0.99%	0
綦文君	副总经理	184,000	0	184,000	0.34%	0
崔春梅	副总经理	92,000	0	92,000	0.17%	0
陈都民	副总经理	64,400	0	64,400	0.12%	0
吕东军	副总经理	0	0	0	0%	0
董桂玲	财务总监兼董事会秘书	23,000	0	23,000	0.04%	0
王波	监事会主席	0	0	0	0%	0
尉建霞	监事	23,000	0	23,000	0.04%	0
姜涛	监事	9,200	0	9,200	0.02%	0
合计	-	15,696,120	0	15,696,120	29.35%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
崔春梅	董事会秘书	换届	副总经理	换届、聘任
郭志刚	董事、财务总监	换届	董事	换届
李金柱	董事、副总经理	换届	董事	换届
綦文君	监事	换届	副总经理	换届
董桂玲	无	换届	财务总监、董事会秘书	换届
姜涛	无	换届	监事	换届

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

董桂玲，女，中国国籍，无境外永久居留权，1976年1月出生，中级会计师，税务师，大学本科学历。1996年9月至1997年9月任德州科德计算机公司出纳；1997年10月至2008年12月历任德州科海电子有限公司出纳、会计；2009年5月至2012年8月历任天元同泰会计师事务所德州分所审计部审计助理、主任。2012年9月至2018年4月历任山东宇虹新颜料股份有限公司往来会计、财务部副经理、财务部经理；2018年4月至今任山东宇虹新颜料股份有限公司财务总监、董事会秘书；

姜涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年3月出生，中共党员，大专学历。1995年12月至2003年12月在武警德州支队四中队服役；2004年1月至2005年3月自由职业；2005年4月至2007年3月任德州桑隆金车汽车贸易有限公司销售员；2007年7月至2007年10月任德州宇虹化工有限公司

车间操作工；2007 年 11 月至 2012 年 4 月历任山东宇虹颜料有限公司车间操作工、副班长；2012 年 4 月至 2018 年 4 月历任山东宇虹新颜料股份有限公司班长、副主任、车间主任；2018 年 4 月至今任山东宇虹新颜料股份有限公司监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	40	40
生产人员	94	94
销售人员	24	23
财务人员	5	5
行政管理人员	25	25
员工总计	188	187

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	5	4
本科	21	19
专科	49	47
专科以下	111	115
员工总计	188	187

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：

公司始终坚持以人为本，劳动关系和谐。与全体员工签订了《劳动合同》、缴纳了五险一金。公司注重员工培训，激励员工在职学习和继续教育，营造学习型创新型组织氛围，提高了员工素质，员工学历层次逐步提高。报告期内，对管理人员的薪酬政策实行绩效管理，强化了考核，并不断完善，增强了责任感。报告期内，公司无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

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

挂牌后，公司依据《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，完善法人治理结构，建立有效的内部控制制度，如《公司章程》、三会议事规则、《对外担保决策制度》及《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》等制度。法人治理结构更加完善，内部控制体系更加健全，能够保障公司规范运作和健康发展。

截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会的召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均能按照相关法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制规定的程序和规则进行。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。

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

公司治理结构完善，建有《投资者关系管理制度》、《筹资管理制度》、《委托理财制度》、《对外投资管理制度》、《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》等管理制度，符合《公司法》、《证券法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规以及规范性文件规定，能够有效的保障所有股东的合法和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、关联交易、担保及重大经营决策等均按照相关法律法规和公司章程的要求运作和控制，未出现违法违规和重大缺陷，能够最大限度的促进公司规范运作和健康发展。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司不存在公司章程修改的情况。

(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）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>3</p>	<p>1、第二届董事会第十次会议：审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于第三届监事会候选人资格审查的议案》；</p> <p>2、第三届董事会第一次会议：审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《关于〈董事会内部治理机制的评估意见〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于〈会计政策变更〉的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》、《关于公司拟与浙江网盛融资担保有限公司、宁波网盛大宗商品交易有限公司签订供应链金融〈三方合作协议〉，为采购颜料有贷款需求的客户在办理银行贷款过程中提供融资担保服务的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于续聘北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、第三届董事会第二次会议：审议通过了《2018 年半年度报告》、《关于会计政策变更的议案》、《关于聘任副总经理的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>3</p>	<p>1、第二届监事会第八次会议：审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>2、第三届监事会第一次会议：审议通过了《关于选举监事会主席的议案》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；</p> <p>3、第三届监事会第二次会议：审议通过了《2017 年半年度报告》、《关于会计政策变更的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>2</p>	<p>1、2018 年第一次临时股东大会：审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》；</p> <p>2、2017 年年度股东大会：审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《关于预</p>

计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司共召开 3 次董事会、3 次监事会、2 次股东大会。公司的股东大会、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、表决和决议等均符合相关的法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统的各项制度、细则及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会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、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策等均按照《公司章程》、三会议事规则等有关内部控制制度和程序进行，通过全国中小企业股份转让系统和主办券商的持续督导，保障了公司规范治理和运作，运营能力得以提升，保障了股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照信息披露的规定与要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 按时编制并披露各期定期报告，披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有投资者公平获得公司信息，并充分利用电话、网络平台回答投资者咨询，沟通渠道畅通。

(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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司能够保持独立运营，与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务以及机构等方面保持独立。

1、业务独立性

公司组织结构设置明确，部门职责划分合理。拥有与经营业务有关的各项技术的所有权或使用权，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有独立的采购和产品销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力，拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立运营、独立核算和决策，独立承担风险和责任，业务上独立于控股股东、实际控制人，未受到控股股东的干涉和控制。未因与公司控股股东及其控制的企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。公司的业务独立。

2、资产独立性

公司由宇虹有限整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营设备以及专有技术、著作权等知识产权。截至报告期末，上述资产不存在诉讼、仲裁等法律纠纷或潜在纠纷，不存在股东单位及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；不存在以承包、委托经营或其他类似方式，依赖股东单位及其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。公司的资产独立。

3、人员独立性

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，根据《劳动法》和公司《人事制度》等有关文件与公司员工签订劳动合同，公司已在德州市人力资源和社会保障局办理了独立的社保登记。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等均在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，建立了员工聘用、晋升等劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司的人员独立。

4、财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，已建立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。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。公司的财务独立。

5、机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应的设立了经营管理职能部门。公司经营管理机构、生产经营机构及办公场所根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司实际，制定会计核算的具体制度，并按照要求独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到严格管理，有章必

依，并持续完善。

3、风险控制体系

公司紧紧围绕企业风险控制制度，全面分析市场风险、政策风险、财务风险、环保风险、安全风险以及经营风险等，按照事前预防、事中控制、事后补救和改进的原则避免风险，并不断完善。

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。报告期内，公司内部控制制度均能有效执行，发挥了较好的管理作用，对公司的经营风险起到了有效的控制作用。

公司将根据实际生产经营及发展情况持续调整、完善内部控制制度，并进行有效监督与执行，促进公司平稳发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，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》《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好，报告期内未发生重大会计差错和重大信息遗漏。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	CAC 证审字[2019]0303 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	贾新岩、王海婷
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

CAC 证审字[2019]0303 号

山东宇虹新颜料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东宇虹新颜料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贾新岩

中国注册会计师：王海婷

中国 天津

2019 年 4 月 24 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	3,044,765.46	7,479,451.95
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	七（二）	25,242,850.53	20,894,758.77
预付款项	七（三）	4,119,049.36	1,923,457.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（四）	86,436.03	1,971,582.31
买入返售金融资产			
存货	七（五）	35,257,941.05	28,075,554.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			78,890.86
流动资产合计		67,751,042.43	60,423,695.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七（六）	16,296,979.34	17,265,330.22
在建工程	七（七）	5,048,527.35	4,752,510.74
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七（八）	3,561,309.30	3,644,248.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七（九）	487,003.79	415,078.86
递延所得税资产	七（十）	174,708.80	151,020.47
其他非流动资产	七（十二）	9,717,888.00	9,717,888.00
非流动资产合计		35,286,416.58	35,946,077.27
资产总计		103,037,459.01	96,369,772.93

流动负债：			
短期借款	七（十三）	11,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七（十四）	14,185,902.87	15,976,193.89
预收款项	七（十五）	1,192,446.45	765,087.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（十六）	1,572,390.88	1,636,335.34
应交税费	七（十七）	761,432.44	131,201.55
其他应付款	七（十八）	1,167,314.24	1,328,507.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		29,879,486.88	32,837,325.45
非流动负债：			
长期借款	七（十九）	2,000,000.00	1,000,000.00
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			
递延所得税负债	七（十）	292,659.13	191,604.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,292,659.13	1,191,604.61
负债合计		32,172,146.01	34,028,930.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七（二十）	53,452,000.00	53,452,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（二十一）	1,272,889.21	1,272,889.21
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七（二十二）	3,567,455.22	2,715,008.21
一般风险准备			
未分配利润	七（二十三）	12,572,968.57	4,900,945.45
归属于母公司所有者权益合计		70,865,313.00	62,340,842.87
少数股东权益			
所有者权益合计		70,865,313.00	62,340,842.87
负债和所有者权益总计		103,037,459.01	96,369,772.93

法定代表人：陈都方 主管会计工作负责人：董桂玲 会计机构负责人：蔡建婷

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		163,207,431.09	119,568,818.21
其中：营业收入	七（二十四）	163,207,431.09	119,568,818.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		153,920,588.62	118,105,954.30
其中：营业成本	七（二十四）	130,481,586.16	99,420,249.76
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	七（二十五）	929,342.28	672,387.83
销售费用	七（二十六）	7,144,460.89	5,947,890.47
管理费用	七（二十七）	6,069,882.93	5,687,255.08
研发费用	七（二十八）	7,993,548.32	5,123,958.26
财务费用	七（二十九）	1,130,795.82	1,361,800.47
其中：利息费用		1,227,960.00	1,342,170.00
利息收入		32,587.06	135,796.62
资产减值损失	七（三十）	170,972.22	-107,587.57
加：其他收益	七（三十一） （三十二）	625,564.97	2,535,452.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（三十三）	-566,282.85	0

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,346,124.59	3,998,315.91
加：营业外收入	七（三十四）	44,550.68	108,810.07
减：营业外支出	七（三十五）	229,334.93	3,693,325.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,161,340.34	413,800.06
减：所得税费用	七（三十六）	636,870.21	93,341.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,524,470.13	320,458.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,524,470.13	320,458.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,524,470.13	320,458.20
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,524,470.13	320,458.20
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.01
（二）稀释每股收益		0.16	0.01

法定代表人：陈都方 主管会计工作负责人：董桂玲 会计机构负责人：蔡建婷

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,822,633.88	29,616,079.14

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			
收到其他与经营活动有关的现金	七（三十七）	2,550,948.29	3,417,569.81
经营活动现金流入小计		59,373,582.17	33,033,648.95
购买商品、接受劳务支付的现金		20,588,225.68	11,903,733.77
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		16,063,743.09	14,438,546.69
支付的各项税费		5,665,563.32	4,009,154.09
支付其他与经营活动有关的现金	七（三十七）	16,246,260.35	7,878,359.06
经营活动现金流出小计		58,563,792.44	38,229,793.61
经营活动产生的现金流量净额		809,789.73	-5,196,144.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,155.20	
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			
投资活动现金流入小计		77,155.20	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,227,658.23	2,933,186.53
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			
投资活动现金流出小计		3,227,658.23	2,933,186.53
投资活动产生的现金流量净额		-3,150,503.03	-2,933,186.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,750,000.00
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	19,750,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,227,960.00	3,694,058.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,310,000.00
筹资活动现金流出小计		14,227,960.00	19,004,058.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,227,960.00	745,942.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		133,986.81	-47,393.92
五、现金及现金等价物净增加额		-4,434,686.49	-7,430,783.11
加：期初现金及现金等价物余额		7,479,451.95	14,910,235.06
六、期末现金及现金等价物余额		3,044,765.46	7,479,451.95

法定代表人：陈都方 主管会计工作负责人：董桂玲 会计机构负责人：蔡建婷

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	53,452,000.00				1,272,889.21				2,715,008.21		4,900,945.45		62,340,842.87
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	53,452,000.00				1,272,889.21				2,715,008.21		4,900,945.45		62,340,842.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									852,447.01		7,672,023.12		8,524,470.13
（一）综合收益总额											8,524,470.13		8,524,470.13
（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									852,447.01		-852,447.01		
1. 提取盈余公积									852,447.014		-852,447.01		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	53,452,000.00				1,272,889.21				3,567,455.22		12,572,968.57		70,865,313.00

项目	上期											少数股	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润		
优先		永续	其他										



		股	债		股	收益		准备		东 权 益	
一、上年期末余额	53,452,000.00			1,272,889.21			2,682,962.39		6,964,421.07		64,372,272.67
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	53,452,000.00			1,272,889.21			2,682,962.39		6,964,421.07		64,372,272.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							32,045.82		-2,063,475.62		-2,031,429.80
（一）综合收益总额									320,458.20		320,458.20
（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							32,045.82		-2,383,933.82		-2,351,888.00
1. 提取盈余公积							32,045.82		-32,045.82		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,351,888.00		-2,351,888.00
4. 其他											

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	53,452,000.00				1,272,889.21				2,715,008.21		4,900,945.45	62,340,842.87

法定代表人：陈都方

主管会计工作负责人：董桂玲

会计机构负责人：蔡建婷

山东宇虹新颜料股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：山东宇虹新颜料股份有限公司

注册地址：德城区天衢工业园果园路6号

营业期限：无限期

股本：人民币5345.2万元

法定代表人：陈都方

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：化工

公司经营范围：生产、销售化工产品（不含危险、监控、食用及易制毒化学品）；货物进出口业务（国家禁止、限制的除外，涉及许可证经营的凭许可证经营）（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）。

(三) 公司历史沿革

山东宇虹新颜料股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身是山东宇虹颜料有限公司，成立于2007年10月25日，设立时注册资本为466万元，取得德州市工商行政管理局核发的注册号为3714002803346号的企业法人营业执照。

2007年10月26日，根据股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本470万元，增资后注册资本为936万元，本次增资经德州天衢有限责任会计师事务所审验，并出具德天会变验字【2007】第52号验资报告。

2012年3月14日，新增注册资本291万元，增资后，本公司注册资本变更为1227万元，本次增资经德州中信有限责任会计师事务所审验，并出具中信验报字【2012】第014号验资报告。

2012年3月24日，根据股东会决议，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2012年4月11日，公司在德州市工商行政管理局领取了注册号为371400228033468的企业法人营业执照，成立时股本：1227万元。

2012年4月公司第二次临时股东大会通过决议，增加股本409万元，变更后的股本为人民币1636万元，经德信验报字[2012]第014号验资报告验证确认。

2014年6月24日，根据本公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司定向发行普通股688万股，新增的注册资本人民币688万元，变更后的注册资本为人民币2324万元，已经德信验报字【2014】第008号验资报告验证。

2014年11月6日，本公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌上市，股票代码：831270。

2016年4月20日，根据本公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司资本公积转增资本2324万元，送股697.2万元，合计新增注册资本3021.2万元，本次变更后股本为人民币5345.2万元。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2019 年 4 月 24 日批准报出。

二、公司主要会计政策

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2018年12月31日止的2018年度财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）营业周期

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

（五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。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折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

（八）金融工具

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若本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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债。

（九）应收款项

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将余额前 10 名且金额超过 10 万元的应收款项，确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组

合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	20%	20%
3 至 4 年	30%	30%
4 至 5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(十) 存货

1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、低值易耗品、产成品等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时产成品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳

务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

(十一) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，预计净残值率 3%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 年	4.85%
机器设备	10 年	9.70%

运输设备	4 年	24.25%
其 他	3 年	32.23%

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处

置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	土地使用权证
用友软件	3	技术部门判断

3、内部研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产减值准备

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十五）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
房屋维修	5	技术部门判断
设备改造	5	技术部门判断

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：1因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；2因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

2、离职后福利 - 设定提存计划

本公司在职工提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3、离职后福利 - 设定受益计划

本公司按照规定的折现率将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。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。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。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：1 修改设定受益计划时；2 本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

4、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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 本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 本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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

5、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1 服务成本；2 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；3 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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（十七）收入

销售商品收入确认和计量原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司销售的商品包括红、橙、黄、蓝、绿五大色系 40 多个品种的颜料，系根据客户订单或合同组织生产，开具发货单，完成发货后，确认收入。

（十八）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（其他收益或营业外收入）。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定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，本公司区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

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。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。

政府补助的确认时点：

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十）经营租赁

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

（2）本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分

摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

（二十一）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 3、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 4、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。

三、重要会计政策、会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

（1）变更的内容及原因

财政部于 2018 年颁布了《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）及相关解读

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策本公司相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目：

资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	7,364,688.68	-7,364,688.68	
应收账款	13,530,070.09	-13,530,070.09	

应收票据及应收账款		20,894,758.77	20,894,758.77
应付票据	1,310,000.00	-1,310,000.00	
应付账款	14,666,193.89	-14,666,193.89	
应付票据及应付账款		15,976,193.89	15,976,193.89
合计	36,870,952.66		36,870,952.66

2017 年度受影响的利润表项目：

利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
管理费用	10,811,213.34	-5,123,958.26	5,687,255.08
研发费用		5,123,958.26	5,123,958.26
合计	10,811,213.34		10,811,213.34

(二) 重要会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

四、前期会计差错更正

本公司本年度无前期会计差错更正。

五、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损
- B、按 10% 提取盈余公积金
- C、支付股利

六、税项
(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%

(二) 税收优惠及批文

2018年11月30日，本公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局发放的高新技术企业证书，证书编号GR201837002276。按《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自2018年1月1日至2020年12月31日享受减按15%税率的企业所得税优惠政策。

七、财务报表项目附注

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指 2018 年 12 月 31 日，“期初”系指 2017 年 12 月 31 日，“本期”系指 2018 年度，“上期”系指 2017 年度。

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,912.11	8,824.02
银行存款	3,040,853.35	6,160,627.93
其他货币资金		1,310,000.00
合 计	3,044,765.46	7,479,451.95
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收票据及应收账款

	注	期末余额	期初余额
应收票据	1	8,536,159.71	7,364,688.68
应收账款	2	16,706,690.82	13,530,070.09
合 计		25,242,850.53	20,894,758.77

1、应收票据

（1）应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,136,159.71	7,042,023.97
商业承兑汇票	400,000.00	322,664.71
合 计	8,536,159.71	7,364,688.68

本期末应收票据中无已经质押的应收票据。

（2）期末公司已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	56,559,653.10	
商业承兑汇票		
合 计	56,559,653.10	

（3）期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

本期因出票人无力履约而将商业承兑票据转为应收账款的票据金额为 50,000.00 元；（上期

0.00 元)。

(4) 期末公司已经贴现, 但尚未到期的应收票据情况: 无。

(5) 应收票据净额年末数比年初数增加 117.15 万元, 增长比例为 15.91%, 主要是收入增加所致。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	17,865,806.91	100	1,159,116.09	6.49	16,706,690.82
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合 计	17,865,806.91	100	1,159,116.09		16,706,690.82

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	14,432,234.90	100	902,164.81	6.25	13,530,070.09
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款					
合 计	14,432,234.90	100	902,164.81		13,530,070.09

1) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款单位情况:

无。

2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

无。

3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	16,672,998.82	5	833,649.94	12,638,295.17	5	631,914.76
1 至 2 年	111,656.00	10	11,165.60	1,030,221.09	10	103,022.11
2 至 3 年	364,650.00	20	72,930.00	620,106.55	20	124,021.31
3 至 4 年	585,940.00	30	175,782.00	142,997.09	30	42,899.13
4 至 5 年	129,947.09	50	64,973.55	615.00	50	307.50
5 年以上	615.00	100	615.00		100	
合计	17,865,806.91		1,159,116.09	14,432,234.90		902,164.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 270,001.28 元; 本期转销坏账准备金额 13,050.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	13,050.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
洛阳天霞实业有限公司	货款	13,050.00	账龄 4-5 年, 长期挂账无法收回	账龄 4-5 年, 管理层审批	否
合计	--	13,050.00	--		--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
雄县江源色母粒制造有限公司	货款	910,605.44	1 年以内	5.10

天津市天翼印刷材料有限公司	货款	736,853.64	1 年以内	4.12
扬州市雨虹化工有限公司	货款	646,149.08	1 年以内	3.62
上海连萍化工有限公司	货款	607,049.80	1 年以内	3.40
河南翔川油墨有限公司	货款	577,791.59	3 至 4 年	3.23
合 计		3,478,449.55		19.47

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本公司年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(7) 应收账款净额年末数比年初数增加 317.66 万元，增长比例为 23.48%，主要是本期收入增加所致。

(8) 应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：

本公司年末无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

(9) 本公司报告期以应收账款为标的进行证券化的情况：无。

(10) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额：无。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,035,549.36	97.97	1,923,457.75	100
1 至 2 年	83,500.00	2.03		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	4,119,049.36	100	1,923,457.75	100

注：预付款项由期初 192.35 万元增长到 411.90 万元，增长了 114.15%。主要为原材料、辅助材料本年下半年呈增长趋势，预付款增加所致。

2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	金额	发生时间	原因
山东国宇环保科技有限公司	43,500.00	2017-08-03	购 VOC 处理设备预付款
德州英姿工程技术咨询有限公司	40,000.00	2017-11-16	办理水资源证

合 计	83,500.00	--
-----	-----------	----

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	发生时间
Micas Organics Limited	1,003,743.00	2018-10-19、11-12、12-24
德州中燃城市燃气发展有限公司	682,141.51	2018-12-12、25
江苏洪珉药业有限公司	465,937.50	2018-09-27
山东沾化龙润环保科技有限公司	390,000.00	2018-11-09
PHOENIX COLOURS	306,441.88	2018-12-31
合 计	2,848,263.89	--

4、持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本公司本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(四) 其他应收款

项 目	注	期末余额	期初余额
其他应收款	1	86,436.03	1,971,582.31
合 计		86,436.03	1,971,582.31

1、其他应收款

(1) 按坏账计提方法分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	92,045.30	100	5,609.27	6.09	86,436.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	92,045.30	100	5,609.27		86,436.03

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,076,220.64	100	104,638.33	5.04	1,971,582.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,076,220.64	100	104,638.33		1,971,582.31

- 1) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款单位情况：无。
- 2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无。
- 3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	90,985.30	5	4,549.27	2,072,154.64	5	103,607.73
1 至 2 年			-	1,006.00	10	100.60
2 至 3 年				2,000.00	20	400.00
3 至 4 年	-		-			
4 至 5 年	-		-	1,060.00	50	530.00
5 年以上	1,060.00	100	1,060.00			
合计	92,045.30		5,609.27	2,076,220.64		104,638.33

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款		18,914.32
往来款	29,822.09	109,560.05
押金	11,223.21	1,060.00
质保金	51,000.00	45,606.00
赔偿款		1,901,080.27

合 计	92,045.30	2,076,220.64
-----	-----------	--------------

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期转回坏账准备金额 99,029.06 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况: 无

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末总额的比例%	坏账准备期末余额
浙江网盛融资担保有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	54.32	2,500.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	押金	10,673.21	1 年以内	11.60	533.66
盐城永祥化工贸易有限公司	往来	9,490.00	1 年以内	10.31	474.50
刘永正	往来	8,568.80	1 年以内	9.31	428.44
郭宝亮	往来	4,342.80	1 年以内	4.72	217.14
合 计		83,074.81		90.25	4,153.74

(6) 涉及政府补助的应收款项:

本公司无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

本公司年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(9) 其他应收款净额年末数比年初数减少 188.51 万元, 减少比例为 95.62%, 主要是因为上年其他应收款余额包括火灾损失赔偿金的影响所致。

(10) 其他应收款中持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况: 无。

(11) 本公司报告期以其他应收款为标的进行证券化的情况: 无。

(12) 本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额: 无。

(五) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,225,659.95		10,225,659.95	9,228,186.08		9,228,186.08
产成品	25,032,281.10		25,032,281.10	18,847,367.94		18,847,367.94
合计	35,257,941.05		35,257,941.05	28,075,554.02		28,075,554.02

2、存货跌价准备

期末存货可变现净值均高于成本，未计提存货跌价准备；

3、存货跌价准备计提依据、转销原因

期末存货可变现净值均高于成本，未计提存货跌价准备；

4、借款费用资本化情况

本公司无借款费用资本化。

5、建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

(六) 固定资产

	注	期末余额	期初余额
固定资产	1	16,296,979.34	17,265,330.22
固定资产清理	2		
合计		16,296,979.34	17,265,330.22

1、 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	7,819,338.32	20,827,753.65	1,160,988.68	4,004,615.41	33,812,696.06
2. 本期增加金额		2,373,496.09		279,357.39	2,652,853.48
(1) 购置		2,373,496.09		149,832.83	2,523,328.92
(2) 在建工程转入				129,524.56	129,524.56
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,920,570.53		298,531.00	2,219,101.53
(1) 处置或报废		1,920,570.53		298,531.00	2,219,101.53
4. 期末余额	7,819,338.32	21,280,679.21	1,160,988.68	3,985,441.80	34,246,448.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,904,718.54	9,845,355.03	650,862.28	3,146,429.99	16,547,365.84

2. 本期增加金额	406,516.48	1,951,974.45	221,521.02	397,754.36	2,977,766.31
(1) 计提	406,516.48	1,951,974.45	221,521.02	397,754.36	2,977,766.31
3. 本期减少金额		1,290,988.72		284,674.76	1,575,663.48
(1) 处置或报废		1,290,988.72		284,674.76	1,575,663.48
4. 期末余额	3,311,235.02	10,506,340.76	872,383.30	3,259,509.59	17,949,468.67
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,508,103.30	10,774,338.45	288,605.38	725,932.21	16,296,979.34
2. 期初账面价值	4,914,619.78	10,982,398.62	510,126.40	858,185.42	17,265,330.22

注：固定资产由期初 1726.53 万元减少到 1629.70 万元，减少了 5.61%，主要原因是本期购入 265.29 万元设备，计提折旧 297.78 万元所致。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：

本公司无暂时闲置的固定资产；

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：

本公司无通过融资租赁租入的固定资产；

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：

本公司无通过经营租赁租出的固定资产；

(5) 报告期末固定资产抵押情况：

本公司报告期末不存在固定资产抵押；

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	7,819,338.32	正在筹建新厂区，老厂区办理产权证书需要交纳的相关费用，本公司未及时缴纳
合计	7,819,338.32	

(七) 在建工程

	注	期末余额	期初余额
--	---	------	------

在建工程	1	5,048,527.35	4,752,510.74
合计		5,048,527.35	4,752,510.74

1、在建工程

(1) 在建工程情况：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中试车间智能设备	3,498,255.04		3,498,255.04	3,657,930.44		3,657,930.44
围墙	595,547.70		595,547.70	595,547.70		595,547.70
传达室	252,000.00		252,000.00	252,000.00		252,000.00
场内建设	162,882.60		162,882.60	247,032.60		247,032.60
污水改造	380,166.61		380,166.61			
五车间烘干工序	159,675.40		159,675.40			
合 计	5,048,527.35		5,048,527.35	4,752,510.74		4,752,510.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
场内建设	未编制	247,032.60	59,635.42	129,524.56	14,260.86	162,882.60
污水改造	未编制		380,166.61			380,166.61
中试车间智能设备	未编制	3,657,930.44			159,675.40	3,498,255.04
五车间烘干工序	未编制		159,675.40			159,675.40
合 计		3,904,963.04	599,477.43	129,524.56	173,936.26	4,200,979.65

续上表

项目名称	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
中试车间智能设备		尚未安装				自有资金
场内建设		尚未完成				自有资金
污水改造		尚未安装				自有资金
五车间烘干工序		尚未完成				自有资金
合 计	--	--				

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(4) 本账户期末较期初增加 29.60 万元，增长 6.23%，主要原因系增加污水工程。

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,221,986.31	156,507.01	4,378,493.32
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,221,986.31	156,507.01	4,378,493.32
二、累计摊销			
1. 期初余额	577,737.33	156,507.01	734,244.34
2. 本期增加金额	82,939.68		82,939.68
(1) 计提	82,939.68		82,939.68
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	660,677.01	156,507.01	817,184.02
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,561,309.30		3,561,309.30
2. 期初账面价值	3,644,248.98	-	3,644,248.98

注：(1) 无形资产由期初 364.42 万元减少到 356.13 万元，减少了 2.28%，主要为土地摊销所致。

(2) 本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 0.00 元。

(3) 本期公司无内部研发形成的无形资产。

(4) 本公司土地使用权均已办妥产权证书。

(九) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房屋维修	401,559.41	334,769.81	257,611.56		478,717.66	
设备改造	13,519.45		5,233.32		8,286.13	
合 计	415,078.86	334,769.81	262,844.88		487,003.79	

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	174,708.80	151,020.47
小 计	174,708.80	151,020.47
递延所得税负债：		
固定资产加速折旧	292,659.13	191,604.61
小 计	292,659.13	191,604.61

注：递延所得税资产由期初 15.10 万元增加到 17.47 万元，增长了 15.69%，原因是应收款项增加多计提坏账准备，相应多确认递延所得税资产；递延所得税负债由期初 19.16 万元增加到 29.27 万元，增长了 52.74%，原因是税法规定可以加速计提折旧，会计上按照年限平均法计提折旧出现的税会差异。

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	期末余额	期初余额
应纳税项目：		
固定资产加速折旧的税会差异	1,951,060.87	1,277,364.07
小 计	1,951,060.87	1,277,364.07
可抵扣差异项目：		
资产减值准备	1,164,725.36	1,006,803.13
小 计	1,164,725.36	1,006,803.13

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损：

本公司无未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(十一) 资产减值准备明细

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

			转 回	转销	
一、坏账准备	1,006,803.14	170,972.22		13,050.00	1,164,725.36
合 计	1,006,803.14	170,972.22		13,050.00	1,164,725.36

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付土地款	9,717,888.00	9,717,888.00
合计	9,717,888.00	9,717,888.00

(十三) 短期借款

(1) 短期借款按类别列示

项目	期末余额	期初余额
委托借款	11,000,000.00	13,000,000.00
合 计	11,000,000.00	13,000,000.00

(2) 本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无

(十四) 应付票据及应付账款

	注	期末余额	期初余额
应付票据	1		1,310,000.00
应付账款	2	14,185,902.87	14,666,193.89
合 计		14,185,902.87	15,976,193.89

1、应付票据

(1) 应付票据分类：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,310,000.00
合 计		1,310,000.00

2、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
材料款	14,185,902.87	14,666,193.89
合 计	14,185,902.87	14,666,193.89

(2) 本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容
------	----	------	------

山东隆盛和助剂有限公司	448,275.86	1-2 年	材料款
合 计	448,275.86		

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	1,192,446.45	765,087.61
合 计	1,192,446.45	765,087.61

2、 期末建造合同形成的已结算未完工项目款项情况

无。

3、公司无账龄超过 1 年的重要预收账款。

(十六) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,450,595.86	13,573,899.09	13,452,104.07	1,572,390.88
二、离职后福利- 设定提存计划	185,739.48	2,425,899.54	2,611,639.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
合 计	1,636,335.34	15,999,798.63	16,063,743.09	1,572,390.88

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付 金额	本期应付	本期支付	期末应付未付 金额
一、工资、奖金、津贴和 补贴	1,331,949.95	11,754,300.00	11,513,859.07	1,572,390.88
二、职工福利费				
三、社会保险费	74,501.91	985,487.09	1,059,989.00	
其中：1. 医疗保险费	61,913.16	839,048.01	900,961.17	
2. 工伤保险费	9,149.13	101,785.46	110,934.59	
3. 生育保险费	3,439.62	44,653.62	48,093.24	
四、住房公积金	44,144.00	834,112.00	878,256.00	
五、工会经费和职工教育				

经费				
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	1,450,595.86	13,573,899.09	13,452,104.07	1,572,390.88

2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	社会保险	工资的18%	178,860.24	2,336,598.54	2,515,458.78	
二、失业保险费	社会保险	工资的1%	6,879.24	89,301.00	96,180.24	
三、企业年金缴费						
合 计			185,739.48	2,425,899.54	2,611,639.02	

(2) 设定受益计划

无。

3、辞退福利

无。

4、一年内到期的其他职工福利

无。

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	8,605.12	

增值税	587,252.82	30,787.96
土地使用税	44,959.75	44,959.75
房产税	26,740.90	25,042.20
地方教育附加	11,745.06	615.76
城市维护建设税	41,107.70	2,155.16
教育费附加	17,617.58	923.64
代扣代缴个人所得税	18,164.65	22,350.74
地方水利建设基金	2,936.26	153.94
印花税	2,302.60	4,212.40
合 计	761,432.44	131,201.55

注:应交税费本期增加系本年销售额增加,12月份实现的增值税较上年同期有所增加所致。

(十八) 其他应付款

项 目	注	期末余额	期初余额
其他应付款	1	1,167,314.24	1,328,507.06
合 计		1,167,314.24	1,328,507.06

1、其他

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	161,267.70	109,633.52
押金	260,000.00	111,368.50
运费	746,046.54	1,107,505.04
合 计	1,167,314.24	1,328,507.06

(2) 期末其他应付款大额明细如下:

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
德州市延峰物流有限公司	279,686.00	一年以内	运费	
平原县南方物流运输有限公司	118,915.00	一年以内	运费	
济南斯骏森建筑工程有限责任公司	93,799.20	一年以内	往来款	
德州通盛达物流有限公司	79,164.50	一年以内	运费	

合 计	571,564.70			
-----	------------	--	--	--

(十九) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	2,000,000.00	1,000,000.00
合计	2,000,000.00	1,000,000.00

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币 金额	本币金额
德州银行股份 有限公司解放路 支行	2018-11-12	2020-11-11	人民币	9.72%		1,000,000.00
德州银行股份 有限公司解放路 支行	2018-12-11	2020-12-10	人民币	9.72%		1,000,000.00
合计						2,000,000.00

长期借款期末较期初增加 100%，主要系 1 年期的借款到期归还后，又借款 100 万 2 年期借款所致。

(二十) 股本

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	53,452,000.00						53,452,000.00

(二十一) 资本公积

1、明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、股本溢价	1,272,889.21			1,272,889.21
(1)投资者投入的资本	1,272,889.21			1,272,889.21
小计	1,272,889.21			1,272,889.21
合 计	1,272,889.21			1,272,889.21

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,715,008.21	852,447.01		3,567,455.22
合计	2,715,008.21	852,447.01		3,567,455.22

本公司本期法定盈余公积因按税后利润的 10% 提取而增加。

(二十三) 未分配利润

项 目	金 额
调整前 上年末未分配利润	4,900,945.45
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	
调整后 年初未分配利润	4,900,945.45
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,524,470.13
减: 提取法定盈余公积	852,447.01
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	12,572,968.57

(二十四) 营业收入及营业成本
1、营业收入及营业成本按照类别列示

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		
1、主营业务收入	159,532,174.01	119,194,692.65
2、其他业务收入	3,675,257.08	374,125.56
合 计	163,207,431.09	119,568,818.21
二、营业成本		
1、主营业务成本	128,302,075.19	99,163,585.29
2、其他业务成本	2,179,510.97	256,664.47
合 计	130,481,586.16	99,420,249.76
营业利润	9,346,124.59	3,998,315.91

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示: (按品种分类)

项 目	2018 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
黄系列	67,239,927.40	53,757,935.08	13,481,992.32
橙系列	31,687,759.82	27,152,464.04	4,535,295.78
红系列	54,543,396.75	41,970,781.48	12,572,615.27
蓝系列	3,390,735.73	3,011,187.84	379,547.89
绿系列	1,505,236.50	1,315,636.53	189,599.97
其他	1,165,117.81	1,094,070.22	71,047.59
小 计	159,532,174.01	128,302,075.19	31,230,098.82
二. 其他业务			
原材料	3,675,257.08	2,179,510.97	1,495,746.11
小 计	3,675,257.08	2,179,510.97	1,495,746.11
合 计	163,207,431.09	130,481,586.16	32,725,844.93
项 目	2017 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
黄系列	46,607,409.40	39,501,109.26	7,106,300.14
橙系列	29,791,488.35	26,241,672.39	3,549,815.96
红系列	36,181,431.67	28,265,329.76	7,916,101.91
蓝系列	2,978,747.22	2,537,381.55	441,365.67
绿系列	701,846.00	591,693.31	110,152.69
其他	2,933,770.01	2,026,399.02	907,370.99
小 计	119,194,692.65	99,163,585.29	20,031,107.36
二. 其他业务			
原材料	374,125.56	256,664.47	117,461.09
小 计	374,125.56	256,664.47	117,461.09
合 计	119,568,818.21	99,420,249.76	20,148,568.45

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例%
上海连萍化工有限公司	3,898,886.27	2.39%

扬州市雨虹化工有限公司	3,094,527.90	1.90%
沧州临港益元化工产品有限公司	3,006,939.48	1.84%
河北青竹画材科技有限公司	2,867,564.38	1.76%
昌乐县科苑纸业业有限公司	2,786,016.31	1.71%
合 计	15,653,934.34	9.60%

4、营业收入变动

营业收入本年较上年增加 43,638,612.88 元，增加比例 36.50%，主要是上年因火灾停产 2 个月所致。

5、建造合同项目收入

无。

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	328,087.23	185,743.75
教育费附加	140,608.81	79,604.46
地方教育附加	93,739.20	53,069.64
地方水利建设基金	23,434.80	20,165.03
房产税	103,566.17	100,168.77
土地使用税	179,839.00	179,839.00
车船使用税	119.88	4,619.88
印花税	54,698.00	49,177.30
环保税	5,249.19	
合 计	929,342.28	672,387.83

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	3,041,247.80	2,747,964.15
广告费	297,428.68	460,439.62
工资	3,082,485.66	2,069,122.36
业务招待费	110,492.20	135,980.55
差旅费	273,765.24	249,930.20
电话费	35,521.00	44,934.00
其他	303,520.31	239,519.59

合 计	7, 144, 460. 89	5, 947, 890. 47
-----	-----------------	-----------------

注:销售费用由上年的 594.79 万元增长至 714.45 万元,增长了 20.12%,主要是本年加大销售力度,销售人员增加是工资增加,公司本年度倡导节约广告投入减少,客户主要在本单位食堂使业务招待费也有较大幅度的减少,电话费的减少原因是本年度倡导使用微信、QQ 等方式与客户沟通,方便了客户的同时又降低了电话费支出。

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1, 523, 000. 00	1, 577, 692. 90
福利费支出	344, 769. 21	445, 175. 16
住房公积金	74, 785. 81	57, 814. 40
职工奖励	5, 052. 00	3, 539. 00
教育经费支出	219, 068. 12	118, 230. 39
社会统筹金支出	302, 951. 78	627, 535. 76
工会会费支出	165, 221. 22	136, 090. 16
折旧费	231, 491. 27	279, 620. 60
土地摊销费	82, 939. 68	82, 939. 68
业务招待费	216, 828. 74	108, 130. 89
企业年检认证费	110, 007. 08	205, 230. 94
差旅费	246, 220. 15	136, 090. 16
保险费	189, 641. 70	57, 910. 56
环保费	645, 527. 40	311, 634. 34
环保部门工资	369, 968. 61	197, 410. 22
企业咨询服务费	527, 140. 36	161, 942. 34
汽车费	144, 055. 93	220, 511. 69
办公费	305, 144. 79	279, 620. 60
会议费	29, 792. 07	14, 988. 68
电话费	44, 134. 32	44, 096. 56
邮费	5, 682. 04	75, 501. 15
其他	123, 740. 51	98, 926. 36
消防安全费	162, 720. 14	446, 622. 54
合 计	6, 069, 882. 93	5, 687, 255. 08

注：管理费用由上年的 568.73 万元增加到 606.99 万元，增加了 6.73%，主要原因是：1、本公司更加重视客户招待，业务招待费增长；2、本公司本年度更加重视职工培训工作，教育经费支出增加；3、由于上年发生火灾，本公司财产保险投入增加；4、由于本公司重视环保工作，环保费和环保部门工资都有较大幅度的增长；5、本公司对财务、税务、法律等专业问题聘请专业人员进行咨询服务，企业咨询服务费出现大幅度增长；6、上年发生火灾，消防安全费用较大，本年度减少较多 7、职工薪酬、福利费支出减少的原因，本年度提倡减员增效减少了职工薪酬和福利费支出；8、汽车费的减少主要是汽车维修次数减少导致维修费减少以及高铁通行更加便利汽油费减少所致。

（二十八）研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,253,300.00	1,415,800.00
社会统筹	265,081.83	327,790.98
住房公积金	56,124.93	35,380.00
材料	4,816,653.06	1,887,960.10
水电费	127,903.80	167,924.54
设备维修费	86,346.22	600.00
产品检测费	19,600.48	20,055.67
折旧费用与长期待摊费用	497,416.34	569,131.44
委托外部研究开发费用	539,805.83	520,000.00
调研差旅费	133,573.97	51,844.21
培训费	132,662.27	36,160.38
办公费	11,078.00	364.90
资料图书费	8,493.10	30,357.17
专利申请维护费	45,508.49	21,928.49
设计费、鉴定费		38,660.38
合 计	7,993,548.32	5,123,958.26

注：研发费用由上年的 512.40 万元增加到 799.35 万元，增加了 56%，主要原因是：1、研发材料的投入大幅度增长；2、本年度为较多人员缴纳住房公积金，使住房公积金支出增加；3、研发设备大修使设备维修费大幅度增加；4、本年度更加重视员工的培训和调研工作，使培训费支出和调研差旅费增加较多；5、重视专利保护工作，使专利申请费增加较多。

（二十九）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	1,227,960.00	1,342,170.00
减：利息收入	32,587.06	135,796.62
汇兑损失		72,604.16
减：汇兑收益	138,073.23	
手续费	73,496.11	82,822.93
合 计	1,130,795.82	1,361,800.47

注：财务费用本期较上期减少 23.1 万元，减少了 16.96%，主要是借款本金的减少所致。

（三十）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	170,972.22	-107,587.57
合 计	170,972.22	-107,587.57

（三十一）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费	1,664.97	
政府补助	623,900.00	2,535,452.00
合 计	625,564.97	2,535,452.00

（三十二）政府补助

1、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助		
德城区人社局稳岗补贴		36,300.00
区科技局重点研发计划资金收入		1,000,000.00
2016 年西部经济隆起带区域战略引进紧缺人才		550,000.00
外经贸扶持发展专项资金		19,363.00
一种红色有机颜料的制备项目经费		200,000.00
2016 年省级工程技术研究中心奖励资金		500,000.00
2016 年中央外经贸发展资金	23,900.00	29,789.00
省级引进外国专家项目资助经费	200,000.00	200,000.00
现代产业首席专家经费及平台载体奖励	300,000.00	
2017 年度山东省科学技术奖	100,000.00	

合 计	623,900.00	2,535,452.00
-----	------------	--------------

2、营业外收入

无。

3、与资产相关的政府补助：

无。

4、与收益相关的政府补助：

本公司与收益相关的政府补助如下：

补助项目	递延收益 期初余额	本期新增补助金 额	计入其他收益金 额	计入营业外 收入金额	其他变动	递延收益期 末余额
2016 年中央外经贸发 展资金		23,900.00	23,900.00			
省级引进外国专家项 目资助经费		200,000.00	200,000.00			
现代产业首席专家经 费及平台载体奖励		300,000.00	300,000.00			
2017 年度山东省科学 技术奖		100,000.00	100,000.00			
合 计		623,900.00	623,900.00			

5、报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

6、政策性优惠贷款贴息

无。

7、本期退回的政府补助

无。

(三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失	566,282.85	
小计	566,282.85	
合 计	-566,282.85	

(三十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	计入当期非经 常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经 常性损益的金额

违约金及罚款收入				
无法支付的款项	7,412.07	7,412.07		
其他	37,138.61	37,138.61	108,810.07	108,810.07
合 计	44,550.68	44,550.68	108,810.07	108,810.07

注：营业外收入本期较上期减少 6.43 万元，减少了 59.06%，主要是零星罚款减少所致。

（三十五）营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
火灾损失			3,304,144.07	3,304,144.07
赔偿金及罚款支出	4,485.90	4,485.90	366,081.85	366,081.85
赞助费	7,000.00	7,000.00		
其他	217,849.03	217,849.03	23,100.00	23,100.00
合 计	229,334.93	229,334.93	3,693,325.92	3,693,325.92

（三十六）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	559,504.02	
递延所得税调整	77,366.19	93,341.86
合 计	636,870.21	93,341.86

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	9,161,340.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,374,201.05
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-737,330.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	636,870.21

(三十七) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	32,587.06	135,796.62
政府补助	623,900.00	2,535,452.00
其他营业外收入	9,314.95	
往来款	1,885,146.28	746,321.19
合 计	2,550,948.29	3,417,569.81

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	161,192.82	56,514.50
付现费用	15,289,449.75	7,821,844.56
营业外支出	795,617.78	
合 计	16,246,260.35	7,878,359.06

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,524,470.13	320,458.20
加: 资产减值准备	170,972.22	-107,587.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,977,766.31	394,814.09
无形资产摊销	82,939.68	82,939.68
长期待摊费用摊销	262,844.88	38,685.96
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)	566,282.85	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		3,304,144.07
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,089,886.77	1,414,774.16

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）	-23,688.33	23,375.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	101,054.52	69,966.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,182,387.03	-5,959,164.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,421,724.01	2,654,487.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,338,628.26	-7,433,038.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	809,789.73	-5,196,144.66
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	3,044,765.46	7,479,451.95
减：现金的期初余额	7,479,451.95	14,910,235.06
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	-4,434,686.49	-7,430,783.11

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	3,044,765.46	7,479,451.95
其中：库存现金	3,912.11	8,824.02
可随时用于支付的银行存款	3,040,853.35	6,160,627.93
可随时用于支付的其他货币资金		1,310,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	3,044,765.46	7,479,451.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金		

和现金等价物

(三十九) 所有权或使用权受限制的资产

无

(四十) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	82,201.46	6.8755	565,176.14
应收账款			
其中：美元	11,650.00	6.8755	80,099.58

八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险、其他价格风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、信用风险

可能引起本公司信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。在一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、流动性风险

管理流动风险时，本公司负责自身的现金管理工作，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

3、利率风险

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- ①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- ②对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- ③对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- ④以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

4、汇率风险

汇率风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响金额很小，可以忽略不计。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。外币金融资产占总资产比重较小，2018 年度及 2017 年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

九、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	组织机构代码	业务性质	注册资本		对本公司持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
						期初金额	期末金额			
德州市宇虹投资咨询有限公司	有限责任公司	德州市	陈都方	91371400720795753B	投资咨询	282 万	282 万	50.22	50.22	陈都方

2、本公司的子公司情况

本企业无子公司。

3、本公司的合营、联营公司情况

无。

4、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈都方	公司实际控制人
刘洋	股东
秦正玉	股东
吕东军	公司高管
郭志刚	公司高管
德州景新园林绿化工程有限公司	公司董事董金增持有其 60%的股权
德州金尊包装制品有限公司	公司董事董金增持有其 60%的股权
德州市增业包装制品有限公司	公司董事董金增持有其 60%的股权
高邮市助剂厂	公司董事秦正玉担任副总经理
德州联翔机电设备有限公司	公司董事董金增持有其 51%的股权
高邮市尽开颜运输有限公司	公司董事秦正玉担任总经理

(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/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
高邮市助剂厂	采购 DCB	市场价	54,000.00	4,749,095.46
德州市增业包装制品有限公司	采购圆纸桶	市场价	97,133.71	106,634.91

(2) 出售商品/提供劳务情况: 无。

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3、关联租赁情况

无。

4、关联担保情况

无。

5、关联方资金拆借

无。

6、关联方资产转让、债务重组情况

无。

7、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	782, 818. 45	682, 870. 92

8、其他关联交易

接受委托贷款

委托人	委托贷款人	委托贷款金额	利率	起始日	到期日
德州市宇虹投资咨询有限公司	德州银行解放路支行	1, 000, 000. 00	9. 72%	2017/01/23	2019/01/22
德州市宇虹投资咨询有限公司	德州银行解放路支行	2, 000, 000. 00	9. 72%	2018/06/11	2019/06/10
德州市宇虹投资咨询有限公司	德州银行解放路支行	1, 000, 000. 00	9. 72%	2018/06/21	2019/06/20
德州市宇虹投资咨询有限公司	德州银行解放路支行	2, 000, 000. 00	9. 72%	2018/07/25	2019/07/24
德州市宇虹投资咨询有限公司	德州银行解放路支行	1, 000, 000. 00	9. 72%	2018/08/14	2019/08/13
德州市宇虹投资咨询有限公司	德州银行解放路支行	2, 000, 000. 00	9. 72%	2018/09/03	2019/09/02
德州市宇虹投资咨询有限公司	德州银行解放路支行	2, 000, 000. 00	9. 72%	2018/10/18	2019/10/17
德州市宇虹投资咨询有限公司	德州银行解放路支行	1, 000, 000. 00	9. 72%	2018/11/12	2020/11/11
德州市宇虹投资咨询有限公司	德州银行解放路支行	1, 000, 000. 00	9. 72%	2018/12/11	2020/12/10

(三) 关联方应收应付款项

1、应收项目：无

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	德州市增业包装制品有限公司	3, 475. 86	3, 446. 15

(四) 关联方承诺

本公司不存在关联方承诺。

十、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 24 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-566,282.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	625,564.97	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,784.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-17,775.32	
合计	-107,726.81	

计入当期损益的政府补助属于非经常性损益

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	12.80	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.96	0.16	0.16

（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序 号	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	A	8,524,470.13
非经常性损益	B	-107,726.81
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	8,632,196.94
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	62,340,842.87
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
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	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	66,603,077.94
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.80%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	M1=C/L	12.96%
期初股份总数	N	53,452,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	53,452,000.00
基本每股收益	X=A/W	0.16
扣除非经常损益后基本每股收益	X1=C/W	0.16
稀释每股收益	Z=A/(W+U \times V/K)	0.16
扣除非经常性损益后稀释每股收益	Z1= C/(W+U \times V/K)	0.16

山东宇虹新颜料股份有限公司（盖章）

日期：2019年4月24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：

山东省德州市果园路 6 号公司董事会秘书办公室