

证券代码：832032

证券简称：青晨科技

主办券商：申万宏源



青晨科技

NEEQ : 832032

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司

Shanghai QXQC New Material

Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年5月12日公司“一种水性UV底油及制备方法”获得国家发明专利

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、青晨科技	指	上海奇想青晨新材料科技股份有限公司
投资公司	指	上海奇想青晨投资咨询有限公司，系本公司的控股股东
咨询公司	指	上海奇青投资咨询有限公司
奇想公司	指	上海奇想化工制品有限公司
青晨公司	指	上海青晨科技有限公司
奇想青晨（北京）、北京子公司	指	奇想青晨（北京）科技有限责任公司，系本公司的全资子公司
上实投资	指	上海上实投资管理咨询有限公司
睿鸿投资	指	上海睿鸿股权投资合伙企业（有限合伙）
涂料公司	指	上海奇想青晨涂料技术有限公司，系本公司控股子公司
芳云公司	指	上海芳云涂料有限公司，系本公司控股孙公司
深汕特别合作区公司	指	深汕特别合作区奇想青晨新材料科技有限公司，系本公司新设在深汕特别合作区全资的子公司。
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
丙烯酸酯胶粘剂	指	以丙烯酸酯为主要原材料的胶粘剂
复膜	指	塑料薄膜与纸张或塑料薄膜等复膜材质通过烘干和热压，完成复合粘接的过程，属于印后加工前道工序
复膜胶	指	包装印刷品复膜过程中用于将印刷品与塑料薄膜复合，起到粘接作用的胶粘剂
溶剂型复膜胶	指	又称溶剂型复膜胶，是以甲苯、醋酸乙酯、溶剂油等有机溶剂为分散介质，辅以助剂制成的复膜胶
水性复膜胶	指	以高纯水为分散介质，辅以乳化剂和引发剂等助剂经聚合反应而制成的复膜胶，属于环保型新材料
预涂膜	指	预先将胶液涂布在薄膜上复卷，而后与印刷品进行复合的薄膜
水性防锈涂料	指	水性防锈涂料是以水做为分散介质，利用物理、化学等多重防锈机理，根据化学转化，络和反应等化学原理配制而成的防锈涂料产品。广泛应用于各种汽车、船舶、网架、机械制造、集装箱、铁路、桥梁、锅炉、钢结构、石化设备等防腐保护，属于环保型新材料
高纯水	指	高纯水又称纯净水、去离子水，是指以符合生活饮用水卫生标准的水为原水，通过电渗析器法、离子交换器法、反渗透法、蒸馏法及其他适当的加工方法，制得的密封于容器内，且不含任何添加剂，无色透明，可直接饮用的水
RoHS 指令	指	欧盟议会和欧盟理事会颁布的《关于在电气电子设备中限制使用某些有害物质指令》
固含量	指	乳液或涂料在规定条件下烘干后剩余部分占总量的百分数
印后加工	指	一种使印刷纸张获得最终形态和使用性能的生产技术，是印刷技术的三大工序之一，包括复膜、上光、凹凸压印、折光、烫箔加工和成型加工
GB/T19001-2000—ISO9001:2000	指	适用于胶粘剂的研发、生产和服务管理，质量管理体系认证

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。

公司负责人赵永旗、主管会计工作负责人丁嘉康及会计机构负责人（会计主管人员）丁嘉康保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	刘国富、赵永旗通过直接或者间接方式共持有公司 84.87%的股权。刘国富、赵永旗于 2016 年 10 月 22 日续签了《一致行动人协议》，为公司的实际控制人。此外，赵永旗担任公司董事长及公司总经理，可对公司施加重大影响。若赵永旗利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
环保压力持续增加风险	随着国家对环保工作的重视，企业的环保投入及治理成本逐步增加。公司坚定治理决心，加大环保投入，分别从源头、生产过程、末端处理三点来加强环保治理。加强生产原材料管控，从源头减少污染产生。执行标准更高的生产工艺，在生产过程减少污染物产生。加大末端处理设施的投入，减少污染物排放。
新产品拓展不达预期的风险	公司于 2016 年 1 月 12 日设立了控股子公司“涂料公司”，并进行了增资，主要进行水性防锈涂料产品的研发和销售，该次对外投资从长远发展利益出发所作出的慎重决策，2018 年公司预计实现销售收入 3,000 万元，实际完成销售收入 1014 万元，完成率 33.83%。公司将进一步健全和完善子公司的治理结构，完善其内部管控制度和监督机制，积极防范上述风险。同时采用技术合作、参股业内公司等形式加强产品研发和市场拓展的进度。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海奇想青晨新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai QXQC New Material Technology Co.,Ltd
证券简称	青晨科技
证券代码	832032
法定代表人	赵永旗
办公地址	上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	左成林
职务	董事、董事会秘书、副总经理
电话	021-57236335
传真	021-67231923
电子邮箱	qckjzs@qxqc.cn
公司网址	www.qxqc.cn
联系地址及邮政编码	上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号， 201505
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	上海奇想青晨新材料科技股份有限公司证券部

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	2004 年 7 月 21 日
挂牌时间	2015 年 3 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料及化学制品制造业（C26）-专用化学产品制造（C266）-化学试剂和助剂制造（C2661）
主要产品与服务项目	水性复膜胶、水性软包胶、预涂膜、水性涂料乳液、水性防锈涂料等环保新材料的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	上海奇想青晨投资咨询有限公司
实际控制人及其一致行动人	赵永旗 刘国富

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	913100007653320582	否
注册地址	上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号	否
注册资本（元）	60,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘楨 郭焕金
会计师事务所办公地址	上海市汉口路 99 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	248,900,940.24	188,433,024.10	32.09%
毛利率%	21.71%	20.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,267,378.06	-8,638,645.42	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,067,772.87	-9,720,849.03	89.02%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.31%	-4.78%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.61%	-5.38%	-
基本每股收益	0.15	-0.14	207.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	212,965,131.11	245,505,694.13	-13.25%
负债总计	74,154,805.15	72,068,376.49	2.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,304,695.70	173,437,317.64	-18.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.36	2.89	-18.34%
资产负债率%（母公司）	32.39%	28.27%	-
资产负债率%（合并）	34.82%	29.36%	-
流动比率	2.2056	2.3761	-
利息保障倍数	5.34	-	-

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	22,704,269.64	-9,103,062.29	349.41%
应收账款周转率	4.24	3.03	-
存货周转率	7.36	7.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.25%	2.88%	-
营业收入增长率%	32.09%	11.20%	-
净利润增长率%	178.40%	-252.52%	-

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	60,000,000	60,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	11,094,929.05
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）	1,167,686.10
除上述外其他营业外收入和支出	-103,535.00
非经常性损益合计	12,159,080.15
所得税影响数	1,823,862.02
少数股东权益影响额（税后）	67.20
非经常性损益净额	10,335,150.93

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	15,686,457.03	0	19,876,819.97	0
应收账款	60,837,380.28	0	63,438,973.53	0
应收票据及应收账款	0	76,523,837.31	0	83,315,793.50
应付票据	0	0	0	0
应付账款	11,008,051.52	0	7,850,780.09	0
应付票据及应付账款	0	11,008,051.52	0	7,850,780.09
管理费用	25,952,283.68	10,780,869.99	22,576,086.98	9,403,563.67
研发费用	0	15,171,413.69	0	13,172,523.31

根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是精细化学品新材料领域的国家级高新技术企业，致力于丙烯酸酯乳液粘合剂、水性防锈涂料等新材料产品的研发、生产及销售，同时为客户提供个性化的专业应用解决方案、技术指导及培训。主要产品有水性复膜胶、预涂膜、精裱胶、水性光油及水性防锈涂料等。公司追求对客户和公司都至关重要的创新，持续不断地在产业链关键环节进行研发投入，水性防锈涂料制备及应用技术已经达到国内先进水平，已为业内多家公司提供产品及技术服务，市场份额稳步增长。

（一）研发模式

市场及销售部门在客户需求的基础上，向总经理和技术中心提出新产品开发的咨询和建议，总经理基于对公司的战略规划，对技术中心下达开发新产品的指令，技术中心主任及研发和技术人员对项目产品进行讨论、立项，并由产品研发部草拟立项报告；项目评审委员会对报告进行评审；如果不通过，需调整方案，重新修改和撰写立项报告；如果通过，则安排研发项目资源，按项目计划对人/设备/原料进行项目实施；接下来由技术中心制定试产工艺；试产产品与研发阶段产品一致，则进行中试；中试通过后，总经理和技术中心主任批准进行正式生产。

（二）采购模式

公司采购的原材料主要有丙烯酸丁酯、苯乙烯，乳化剂等。公司的原辅材料按照技术部制定的技术参数标准采购，每种主要原材料供应商至少有两家及以上并给出相应报价，以保证原辅材料供应商的稳定。如需更换供应商，采购部提供新供应商产品出厂检验报告及样品，经技术部验证确认后，方可列入合格供应商。

（三）生产模式

在生产制造方面，公司主要采用机械及人工的生产模式，根据公司销售部门统计的滚动预算，按照技术中心制订的产品指标，工艺流程的要求组织生产。主要生产工序包括预乳化、分散、包装等，采用自动化生产与手工操作有机结合的方式完成各工序，入成品库。生产过程中公司要求生产部门严格按照技术部门提供的产品工艺技术规范要求进行操作，严格执行操作流程制度。严禁不合格半成品、成品流入下游工序；所有生产品种需有品质管理部出具的合格检测单方可入库。公司制定了定额损耗制度，严格控制产品单耗，将材料损耗控制在规定范围内。同时做好详细的生产记录并归类、存档，遇有质量问题投诉，可根据生产批号核查实际生产情况，便于质量跟踪。

（四）销售模式

公司采取直销模式与经销模式相结合，公司在全国各地设有十三个销售点，由公司业务员直接向终端客户销售，同时在没有设销售点的区域开发经销商，公司根据生产计划组织生产，产品完工后质检部对其进行检验，检验合格后出具检验报告，检验合格报告随同产品交付经销商。产品到货后，经销商相关人员根据合同对产品进行验收，验收合格后在签收单上签收，公司根据签收单确认收入。公司市场部跟踪销售地的客户动态，通过投标、协议等方式获得客户订单，销售价格一般为市场平均价格。公司收款期较长，销售具有一定的季节性，由于客户会在年末备货为来年的生产做准备，每年下半年通常为公司的销售旺季，而每年一季度由于春节因素影响客户产量以及客户已经提前备货等原因，通常为公司的销售淡季。公司的销售信用政策主要包括：普通客户原则上采用现款现货；为了提高竞争力，对于有一定规模且资信较好的客户会给予 3 个月的信用期。

报告期内，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

- 1、2018年，公司产销量都有较大幅度提高，因此2019年公司要在设备、生产工艺上进一步升级和优化，提升生产效率，同时积极推进新增产能的规划和建设工作，为“实现公司销量跨越式增长”的目标提供保障。
 - 2、加强资金管控，要加强供应商管理，并形成自己的采购体系，有预见性的控制公司资金的流出，同时要把应收账款的管理作为贯穿销售过程的一项重要工作，加强资金的回笼。
 - 3、继续推行质量管理体系，坚持以“质量是赢得客户信任的关键”为原则，充分利用公司的产能优势，并对目前的行业格局制定有针对性的销售策略，力争提高市场占有率，将公司的营业收入再上一个台阶，形成规模效应，摊薄管理成本。
 - 4、强化安全环保意识，生产部门尤其要将安全环保上升到跟产品质量一样重要的认知，面临全国性的环保安全大整顿，已经对整个化工行业产生了重要而又深远的影响，我们一贯坚持和执行的安全环保工作证明这是化工产业必须重视而且是生存下去的必要条件，也是我们抓住国家政策环境的有利契机，充分发挥公司有效产能。
 - 5、加强公司内部审计工作，及时发现问题纠正问题，提升公司运营能力。
- 以上经营计划及主要目标并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识。

(二) 行业情况

公司所处印刷包装后道用胶粘剂行业市场需求保持平稳，在印刷包装产业链上，国家将环保和生态治理作为严控的目标，环保税开征和过剩产业排污许可证收紧，一些企业将被迫停产。而随着供给侧改革进一步推进和产能过剩问题加剧，政府已经采取环保限产的方式淘汰落后产能。伴随着行业转型升级的进行、产能过剩的危机和环保整治的进一步升级，胶粘剂行业已经显现出行业集中度逐步提升的端倪，很多中小型企业都纷纷退出，未来数年，将是中大型企业进行综合实力的比拼，尤其是自身环保措施的改善，市场格局将发生重大变化，市场集中度也会进一步提升，最终会形成极少数企业能够在行业内良性发展的格局。

(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
----	------	------	----------

	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	末金额变动比例
货币资金	41,687,475.28	19.57%	29,703,403.11	12.10%	40.35%
应收票据与应收账款	67,911,280.28	31.89%	76,523,837.31	31.17%	-11.25%
存货	29,860,637.13	14.02%	23,056,710.51	9.39%	29.51%
投资性房地产	7,893,821.03	3.71%	21,820,098.58	8.89%	-63.82%
长期股权投资					
固定资产	45,147,387.08	21.20%	46,810,631.43	19.07%	-3.55%
在建工程					
短期借款	42,000,000.00	19.72%	42,000,000.00	17.11%	0
长期借款					
资产总额	212,965,131.11	100.00%	245,505,694.13	100.00%	-13.25%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比增长了 40.35%，主要原因是报告内公司加强应收账款回笼资金 860 万元，预付采购款减少 1341 万元。
- 2、存货同比增加了 29.51%，主要原因是预防未来原材料价格持续上涨，生产储备了一定的产品，期末库存商品数量为 3090 吨，去年同期 1162 吨增长了 165.92%。
- 3、投资性房地产同比减少 63.82%，主要是公司因发展的需要，处置了一套房产，账面价值 1393 万元。
- 4、资产总额同比减少 13.25%，主要是公司 2018 年度对全体股份分派现金股利 4140 万元。

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	248,900,940.24	-	188,433,024.10	-	32.09%
营业成本	194,855,581.13	78.29%	150,646,691.22	79.95%	29.35%
毛利率%	21.71%	-	20.05%	-	-
管理费用	11,460,908.96	4.60%	10,780,869.99	5.72%	6.31%
研发费用	14,934,267.63	6.00%	15,171,413.69	8.05%	-1.56%
销售费用	16,840,640.61	6.77%	18,367,383.52	9.75%	-8.31%
财务费用	1,683,087.29	0.68%	882,591.43	0.47%	90.70%
资产减值损失	273,802.45	0.11%	1,223,619.55	0.65%	-77.62%
其他收益	1,167,686.10	0.47%	506,989.53	0.27%	130.32%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益			-71,601.30		
汇兑收益					
营业利润	8,769,678.77	3.52%	-9,599,931.55	-5.09%	191.35%

营业外收入	12,280.57		963,000.04	0.51%	-98.72%
营业外支出	115,815.57	0.05%	125,207.55	0.07%	-7.50%
净利润	6,773,008.32	2.72%	-8,638,645.42	-4.58%	178.40%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：同比增加 32.09%，主要系纸塑产品同比增长 17.14%，其次是新开发的水性涂料产品进一步得到市场的认可实现销售 1014 万元，同比增长 116.07%，另外公司 2512 万元处置一套投资性房地产。
- 2、营业成本：同比增长 29.35%，主要系公司产品销售增长而增长。
- 3、财务费用：同比增长 90.70%，主要系公司 2017 年 11 月份新增贷款 1600 万元，而贷款利息由 4.60% 上升为 4.875% 年利率是又一因素。
- 4、营业利润、净利润：营业利润同比增长 191.35%，净利润同比增长 178.40%，主要系公司 2017 年底开始采购原材料试行预付款政策，确保采购成本有效降低，整体毛利率上升 1.66 个百分点，另外公司处置投资性房地产收益 957.95 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	222,992,223.80	187,289,367.55	19.06%
其他业务收入	25,908,716.44	1,143,656.55	2165.43%
主营业务成本	180,277,188.54	149,388,379.22	20.68%
其他业务成本	14,578,392.59	1,258,312.00	1058.57%

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%
其他收入	25,908,716.44	10.41%	1,143,656.55	0.61%
塑塑复合	7,959,249.43	3.20%	3,399,572.67	1.80%
其他产品	11,116,078.41	4.47%	4,050,300.73	2.15%
纸塑复合	167,820,496.24	67.42%	143,262,666.62	76.03%
涂料	28,318.60	0.01%	15,929.49	0.01%
精裱胶	138,633.94	0.06%	375,722.21	0.20%
光油	3,945,293.46	1.59%	3,178,488.90	1.69%
封口胶	7,692.31	0.00%	854,589.60	0.45%
防锈涂料乳液	2,314,203.47	0.93%	397,226.84	0.21%
水性防锈涂料	7,835,301.45	3.15%	4,301,670.87	2.28%
预涂膜	21,826,956.49	8.77%	27,453,199.62	14.57%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、报告期内公司加强市场推广力度，增加经销商，新开发的经销商采用现款现货的政策控制应收账款风险，纸塑产品同比增加了 2456 万元，增长了 17.14%，其次是公司新产品推广进一步得到提高，报告

期内销售金额 1014 万元比去年 469 万元增长了 116.07%。

(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	绍兴市盛可化工有限公司	9,952,342.83	4.00%	否
2	合肥新事利贸易有限公司	4,050,090.26	1.63%	否
3	厦门铭瑞鑫新材料有限公司	3,634,066.97	1.46%	否
4	金华市美诚包装材料有限公司	3,497,494.37	1.41%	否
5	青岛众汇鑫工贸有限公司	3,399,352.28	1.37%	否
合计		24,533,346.71	9.87%	-

(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	上海华谊新材料化工销售有限公司	26,094,562.42	15.11%	否
2	张家港保税区善德国际贸易有限公司	21,367,534.14	12.37%	否
3	常州永丰化学品有限公司	16,346,451.41	9.47%	否
4	上海耀东实业有限公司	7,212,045.19	4.18%	否
5	上海凯纶经贸有限公司	6,764,854.95	3.92%	否
合计		77,785,448.11	45.05%	-

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	22,704,269.64	-9,103,062.29	
投资活动产生的现金流量净额	32,676,458.09	-12,495,590.96	
筹资活动产生的现金流量净额	-43,396,655.56	8,755,893.84	

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加的主要因素是：报告期内加强应收账款资金回笼，应收账款同比减少 860 万元，另外采购预付账款同比减少 1341 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加的主要因素是：公司全资子公司深汕公司收回土地出让金 1051 万元，另外处置投资性房地产收回资金 2512 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少的主要因素是：公司 2018 年下半年对全体股东实施现金股利分派 4140 万元，公司融资贷款 4200 万元的利息支出 199 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

- 1、奇想青晨（北京）科技有限责任公司，为公司全资子公司，2007 年 09 月 29 日成立，注册资本 100 万元，经营范围：科技开发、转让、咨询、服务；销售化工产品（不含危险化学品、不含一类易制毒化学品）、机械电子设备、计算机软硬件及外围设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的

内容开展经营活动。) 该子公司的净利润对公司净利润影响未达 10%。

2、上海奇想青晨涂料技术有限公司，公司占股比例 100%，2016 年 2 月 22 日成立，注册资本 1000 万元，经营范围：从事水性涂料、新材料科技领域内技术开发、技术咨询、技术服务，房屋建设工程施工，水性涂料，胶粘剂（除危险品），建筑材料，环保材料，纳米材料，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售。【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】。该子公司的净利润对公司净利润影响未达 10%。

3、上海芳云涂料有限公司，2010 年 3 月 4 日成立，注册资本 1,000 万元，经营范围“从事新材料科技领域内技术开发、技术咨询、技术服务，建筑工程，环保工程，水性涂料，胶粘剂，建筑材料，纳米材料，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），印刷材料，建筑材料，机械设备及配件销售”。该子公司变更登记手续于 2017 年 1 月 11 日完成，公司持股比例 100%，自 2017 年起纳入合并范围。

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

根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司执行上述规定后，对公司的整体资产、收入、成本、利润数据没有影响。对公司其他财务数据影响如下：

政策变更的内容和原因

- (1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。
- (2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。

受影响的报表项目名称和金额

- (1) “应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 67,911,280.28 元，上期金额 76,523,837.31 元；
“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 14,504,116.37 元，上期金额 11,008,051.52 元；
- (2) 调减“管理费用”本期金额 14,934,267.63 元，上期金额 15,171,413.69 元，重分类至“研发费用”。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

公司自 2007 年起在上海市金山区亭林中学设立了“奇想青晨”奖学金，先后资助了 200 多名学生。公司积极参与社会捐助。

三、 持续经营评价

公司 2018 年实现营业收入 24,890 万元比去年同期 18,843 万元增长了 32.09%，公司致力开发的新产品水性防锈涂料及防锈涂料乳液产品在报告期内进一步得到了市场的认可，本年实现营业收入 1014 万元，较上年同期增长了 116%，纸塑产品销售额也有大幅度增长，同比增长了 17.40%，为了降低采购成本，公司对大宗的原材料进行及时跟踪市场行情，了解国内为相关原材料的价格，进行趋势分析，在行情相对较低的时候，进行大批量的采购，确保产品生产成本，公司业务、资产、人员、财务（专业财务 8 人）、机构等完全独立，保持良好的公司治理结构和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；行业发展势头良好，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、实际控制人不当控制的风险

刘国富、赵永旗通过直接或者间接方式共持有公司 84.87%的股权。刘国富、赵永旗于 2016 年 10 月 22 日续签了《一致行动人协议》，为公司的实际控制人。此外，赵永旗担任公司董事长及公司总经理，可对公司施加重大影响。若赵永旗利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

2、环保压力持续增加的风险

随着国家对环保工作的重视，企业的环保投入及治理成本逐步增加。

应对措施：公司坚定治理决心，加大环保投入，分别从源头、生产过程、末端处理三点来加强环保治理。加强生产原材料管控，从源头减少污染产生。执行标准更高的生产工艺，在生产过程减少污染物产生。加大末端处理设施的投入，减少污染物排放。

3、新产品拓展不达预期的风险

公司于 2016 年 1 月 12 日设立了控股子公司“涂料公司”，并进行了增资，主要进行水性防锈涂料产品

的研发和销售，该次对外投资从长远发展利益出发所作出的慎重决策，2018 年公司预计实现销售收入 3000 万元，实际完成销售 1014.95 万元。

应对措施：公司将进一步健全和完善子公司的治理结构，完善其内部管控制度和监督机制，积极防范上述风险。同时采用技术合作、参股公司等形式加强产品研发和市场拓展的进度。

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

二、 重要事项详情（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） 承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争，公司控股股东投资公司、实际控制人赵永旗和刘国富于 2014 年 8 月分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本人/公司作为上海奇想青晨新材料科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的实际控制人/控股股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人/公司从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/公司承诺如下：

（1）本人/公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式

取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人/公司在作为股份公司实际控制人/控股股东期间，本承诺持续有效。

(3) 本人/公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司控股股东和实际控制人并未出现违反承诺事项。

2、2014年9月，公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具《规范关联交易承诺函》，承诺将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易控制与决策制度》等规定，履行相应的决策程序。

报告期内，公司并未发生关联交易。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
上海市金山区亭林镇亭卫公路9299弄168号	抵押	26,151,035.21	12.30%	抵押贷款
总计	-	26,151,035.21	12.30%	-

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	55,606,498	92.68%		55,606,498	92.68%
	其中：控股股东、实际控制人	42,355,468	70.59%	5,100,000	47,455,468	79.09%
	董事、监事、高管	1,460,498	2.43%	0	1,460,498	2.43%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	4,393,502	7.32%		4,393,502	7.32%
	其中：控股股东、实际控制人	3,466,407	5.78%		3,466,407	5.78%
	董事、监事、高管	4,393,502	7.32%	0	4,393,502	7.32%
	核心员工					
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数						38

2018年7月控股股东投资公司通过特定事项协议转让方式分别收购上实投资所持408万股及自然人刘建所持102万股股份。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海奇想青晨投资咨询有限公司	41,200,000	5,100,000	46,300,000	77.17%	0	46,300,000
2	赵永旗	2,689,500	0	2,689,500	4.48%	2,017,125	672,375
3	上海奇青投资咨询有限公司	2,400,000	0	2,400,000	4.00%	0	2,400,000
4	上海睿鸿股权投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	3.33%	0	2,000,000
5	刘国富	1,932,375		1,932,375	3.22%	1,449,282	483,093
合计		50,221,875	5,100,000	55,321,875	92.20%	3,466,407	51,855,468

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：自然人股东赵永旗、刘国富、左成林、毛继明、张逸洪与公司控股股东具有关联关系，其中：赵永旗、张逸洪和毛继明控制青晨公司持有投资公司 52%权益，刘国富和左成林控制的奇想公司持有投资公司 48%权益；此外自然人股东张逸洪还直接持有公司股东咨询公司 32%权益。除上述情况之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为上海奇想青晨投资咨询有限公司，法定代表人赵永旗，成立日期：2007年11月29日，注册资本人民币3,000万元，组织机构代码：9131011666937387XH。

报告期内，公司控股股东投资公司通过协议转让分别收购上海上实投资咨询管理有限公司持有挂牌公司408万股股份及自然人刘建持有挂牌公司102万股的股权，收购前持有挂牌公司4120万股，占总股份比例68.67%，收购后持有4630万股，占总股份比例77.17%。

报告期内公司控股股东并无变动。

(二) 实际控制人情况

公司共同实际控制人为刘国富和赵永旗。

刘国富，男，1961年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年至1992年任高桥石化炼油厂工艺员；1992年至2000年任上海华谊丙烯酸厂车间主任、研究所所长；2000年至2004年7月任奇想公司董事长；2004年7月至今任奇想公司执行董事；2005年4月至今任启东奇想执行董事；2007年

11 月至今任投资公司董事；2004 年 7 月至 2016 年 12 月 30 日任公司董事长，2016 年 12 月 31 日至今任公司董事。

赵永旗，男，1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1992 年 6 月至 1998 年 3 月任山东威海火炬精细化学工业公司副总经理；1999 年 10 月至 2004 年 7 月任青晨公司董事长；2004 年 7 月至今任青晨公司执行董事；2007 年 11 月至今任投资公司董事长；2004 年 7 月至 2016 年 12 月 30 日任公司副董事长、总经理，2016 年 12 月 31 日至今任公司董事长、总经理。

为保证公司控制权的持续、稳定，刘国富、赵永旗于 2014 年 10 月共同签署了《一致行动协议书》，有效期二年，2016 年 10 月 22 日，刘国富与赵永旗续签了《一致行动协议》，有效期自签署之日起三年。报告期内公司实际控制人并无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	上海农商银行金山支行	10,000,000	4.60%	2017-6-8 至 2018-6-7	否
银行贷款	上海农商银行金山支行	10,000,000	4.60%	2017-6-20 至 2018-6-19	否
银行贷款	上海农商银行金山支行	5,000,000	4.60%	2017-7-28 至 2018-7-27	否
银行贷款	上海农商银行金山支行	17,000,000	4.60%	2017-11-29 至 2018-8-15	否
银行贷款	上海农商银行金山支行	10,000,000	4.785%	2018-6-5 至 2019-6-4	否
银行贷款	上海农商银行金山支行	10,000,000	4.785%	2018-6-8 至 2019-6-7	否
银行贷款	上海农商银行金山支行	11,000,000	4.785%	2018-7-13 至 2019-7-12	否
银行贷款	上海农商银行金山支行	11,000,000	4.785%	2018-7-25 至 2019-7-9	否
合计	-	84,000,000	-	-	-

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 11 月 29 日	6.90	0	0
合计	6.90	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
赵永旗	董事长、总经理	男	1970年6月	本科	2017年10月-2020年9月	是
刘国富	董事	男	1961年4月	本科	2017年10月-2020年9月	是
左成林	董事、副总经理、董事会秘书	男	1959年8月	本科	2017年10月-2020年9月	是
毛继明	董事、副总经理	男	1970年9月	本科	2017年10月-2020年9月	是
江山红	董事	男	1967年2月	硕士	2017年10月-2020年9月	否
张逸洪	监事会主席	男	1957年4月	本科	2017年10月-2020年9月	是
戚向东	职工监事	男	1969年10月	本科	2017年10月-2020年9月	是
孙建州	监事	男	1971年7月	本科	2017年10月-2020年9月	是
丁嘉康	财务总监	男	1962年10月	本科	2017年10月-2020年9月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

董事刘国富与董事赵永旗为公司控股股东之股东，同为公司实际控制人。其他董事、监事、高级管理人员相互间无关联。

(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
赵永旗	董事长、总经理	2,689,500	0	2,689,500	4.48%	0
刘国富	董事	1,932,375	0	1,932,375	3.22%	0
左成林	董事、副总经理、董事会秘	741,375	0	741,375	1.24%	0

	书					
毛继明	董事、副总经理	243,625	0	243,625	0.41%	0
张逸洪	监事会主席	247,125	0	247,125	0.41%	0
合计	-	5,854,000	0	5,854,000	9.76%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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

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	27	30
生产人员	57	61
销售人员	65	59
技术人员	23	20
财务人员	10	8
员工总计	182	178

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	3
本科	38	37
专科	51	46
专科以下	86	91
员工总计	182	178

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、培训

2018年公司的培训覆盖率达到100%，全年共进行了27个培训，主要有中层管理人员的管理培训、产品知识培训、产品工艺培训、全员安全培训、质量管理体系集成培训等，通过培训，在员工个人提升的同时也加强了公司整体的运营能力。

2、薪酬政策：

公司中高层采取与企业效益相挂勾的年度绩效考核模式，关键人才的薪资水平高于市场平均水平，一线员工采取多劳多得的绩效考核模式。

(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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《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，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，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。

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 2007 年完成了股份制改造，在股东会、董事会以及监事会等会议运作方面严格遵守相关法律法规和议事规则，三会运行情况良好。在制度层面上公司先后制定了《股东大会议事规则》；《董事会议事规则》；《监事会议事规则》；《总经理工作细则》；《关联交易控制与决策制度》；《对外投资与资产处置管理制度》；《投资者关系管理制度》等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	4	2018年4月16日召开第四届董事会第二次会议，会议审议通过1、《2017年度董事会工作报告》；2、《2017年年度报告及年度报告摘要》；3、《2017年度总经理工作报告》，4、《2017年度财务决算报告》；5、《2017年度利润分配方案》；6、《2018年度财务预算方案》；7、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构》；8、《关于向银行申请贷款授信额度的议案》；9、《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金的专项审计说明》；10、《关于补充确认2017年公司偶发性关联交易的议案》（本议案出席的无关联董事不足法定人数，直接提交2017年年度股东大会审议）；11、《关于提议召开公司2017年度股东大会的议案》。2018年8月20日公司召开第四届董事会第三次会议，会议审议通过《关于2018年半年度报告》的议案。2018年9月5日公司召开第四届董事会第四次会议，会议审议通过1、《关于出售资产的议案》；2、《关于处置全资子公司的议案》。2018年11月1日公司召开第四届董事会第五次会议，会议审议通过1、《关于2018年半年度利润分配预案》；2、《提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	2018年4月16日召开第四届监事会第二次会议，会议审议通过1、《2017年度监事会工作报告》；2、《2017年年度报告及年度报告摘要》。2018年8月20日公司召开第四届监事会第三次会议，会议审议通过《关于2018年半年度报告的议案》。
股东大会	2	2018年5月10日召开2017年度股东大会，会议审议通过1、《2017年度董事会工作报告》；2、《2017年度监事会工作报告》；3、《2017年年度报告及年报摘要》；4、《2017年度财务决算报告》；5、《2018年度财务预算方案》；6、《2017年利润分配方案》；7、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；8、《关于向银行申请贷款授信额度的议案》；9、《公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》；10、《关于补充确认2017年公司偶发性关联交易的议案》。2018

		年 11 月 20 日公司召开 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过《2018 年半年度利润分配预案》。
--	--	----------------------------------------------------------

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

经公司自查，三会的召集、召开、表决程序等严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，决议内容及签署合法合规、真实有效。

(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机构，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。

本年度内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，通过规范信息披露，加强与投资者或潜在投资者(以下统称“投资者”)的沟通，加强对投资者管理负责人的培训等相关措施来加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

报告期内，公司能够严格执行《投资者关系管理制度》，接待投资者来访、主动拜访投资者、严格审查信息披露等，使得公司在投资者中赢得了良好的口碑。

(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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他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。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生，公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪，公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备及商标等资产的所有权或使用权，公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混同经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

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》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，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。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。公司严格按照要求对年度报告进行编制及披露，保证年报披露的真实性、准确性、完整性和及时性。提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司年度报告差错追究制度执行情况良好，未发生董事会对有关人员采取问责措施。

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	信会师报字【2019】第 ZA11361 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市汉口路 99 号 6 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	刘桢 郭焕金
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA11361 号

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海奇想青晨新材料科技股份有限公司（以下简称青晨科技）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，公允反映了青晨科技 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，我们独立于青晨科技，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

青晨科技管理层（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，管理层负责评估青晨科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督青晨科技的财务报告过程。

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，就可能对青晨科技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青晨科技不能持续经营。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘桢（项目合伙人）

中国注册会计师：郭焕金

中国·上海

2019年4月19日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	41,687,475.28	29,703,403.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	67,911,280.28	76,523,837.31
其中：应收票据		11,475,537.46	15,686,457.03
应收账款		56,435,742.82	60,837,380.28
预付款项	五（三）	7,459,825.29	20,869,663.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	613,557.87	2,880,941.16
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	29,860,637.13	23,056,710.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	442,556.62	302,093.62
流动资产合计		147,975,332.47	153,336,649.23
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	五（七）	7,893,821.03	21,820,098.58
固定资产	五（八）	45,147,387.08	46,810,631.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	9,633,414.10	10,299,207.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	2,315,176.43	1,913,101.69
其他非流动资产	五（十一）		11,326,005.44
非流动资产合计		64,989,798.64	92,169,044.90
资产总计		212,965,131.11	245,505,694.13
流动负债：			
短期借款	五（十二）	42,000,000.00	42,000,000.00
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	五（十三）	14,504,116.37	11,008,051.52
其中：应付票据		0	0
应付账款		14,504,116.37	11,008,051.52
预收款项	五（十四）	1,903,476.79	531,955.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十五）	1,836,924.64	1,329,268.82
应交税费	五（十六）	2,816,520.37	4,215,994.21
其他应付款	五（十七）	3,912,982.98	5,447,106.94
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	五（十八）	115,784.00	0
流动负债合计		67,089,805.15	64,532,376.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十九）	7,065,000.00	7,536,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,065,000.00	7,536,000.00
负债合计		74,154,805.15	72,068,376.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	18,102,117.26	18,102,117.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	18,196,152.53	17,098,967.77
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	45,006,425.91	78,236,232.61
归属于母公司所有者权益合计		141,304,695.70	173,437,317.64
少数股东权益		-2,494,369.74	
所有者权益合计		138,810,325.96	173,437,317.64
负债和所有者权益总计		212,965,131.11	245,505,694.13

法定代表人：赵永旗

主管会计工作负责人：丁嘉康

会计机构负责人：丁嘉康

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		40,749,933.98	27,578,006.36
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	十三（一）	75,322,611.68	82,300,200.48
其中：应收票据		10,273,417.24	14,020,362.70
应收账款		65,049,194.44	68,279,837.78
预付款项		7,455,320.16	20,851,535.89
其他应收款	十三（二）	465,481.37	368,061.05
其中：应收利息			
应收股利			
存货		29,229,626.09	22,517,884.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		147,518.09	32,244.74
流动资产合计		153,370,491.37	153,647,932.69
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	8,900,000.00	21,510,000.00
投资性房地产		7,893,821.03	21,820,098.58
固定资产		44,555,235.77	46,051,958.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,633,414.10	10,299,207.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,315,176.43	1,913,101.69
其他非流动资产			816,005.44
非流动资产合计		73,297,647.33	102,410,371.71
资产总计		226,668,138.70	256,058,304.40
流动负债：			
短期借款		42,000,000.00	42,000,000.00
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		14,302,382.68	10,957,382.92
其中：应付票据		0	0
应付账款		14,302,382.68	10,957,382.92

预收款项		1,337,247.79	427,566.23
应付职工薪酬		1,658,415.41	1,186,814.34
应交税费		2,695,490.61	4,212,727.04
其他应付款		4,362,083.33	6,062,142.55
其中：应付利息			
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			
流动负债合计		66,355,619.82	64,846,633.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,065,000.00	7,536,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,065,000.00	7,536,000.00
负债合计		73,420,619.82	72,382,633.08
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,102,117.26	18,102,117.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,196,152.53	17,098,967.77
一般风险准备			
未分配利润		56,949,249.09	88,474,586.29
所有者权益合计		153,247,518.88	183,675,671.32
负债和所有者权益合计		226,668,138.70	256,058,304.40

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		248,900,940.24	188,433,024.10
其中：营业收入	五（二十四）	248,900,940.24	188,433,024.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		241,298,947.57	198,468,343.88
其中：营业成本	五（二十四）	194,855,581.13	150,646,691.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十五）	1,250,659.50	1,395,774.48
销售费用	五（二十六）	16,840,640.61	18,367,383.52
管理费用	五（二十七）	11,460,908.96	10,780,869.99
研发费用	五（二十八）	14,934,267.63	15,171,413.69
财务费用	五（二十九）	1,683,087.29	882,591.43
其中：利息费用		1,996,655.56	1,244,106.16
利息收入		342,638.99	398,391.21
资产减值损失	五（三十）	273,802.45	1,223,619.55
加：其他收益	五（三十一）	1,167,686.10	506,989.53
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）	五（三十二）	0	-71,601.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,769,678.77	-9,599,931.55
加：营业外收入	五（三十三）	12,280.57	963,000.04
减：营业外支出	五（三十四）	115,815.57	125,207.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,666,143.77	-8,762,139.06
减：所得税费用	五（三十五）	1,893,135.45	-123,493.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,773,008.32	-8,638,645.42
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）		6,773,008.32	-8,638,645.42
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		-2,494,369.74	0
2.归属于母公司所有者的净利润		9,267,378.06	-8,638,645.42
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		6,773,008.32	-8,638,645.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,267,378.06	-8,638,645.42
归属于少数股东的综合收益总额		-2,494,369.74	0
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.15	-0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.15	-0.14

法定代表人：赵永旗

主管会计工作负责人：丁嘉康

会计机构负责人：丁嘉康

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（四）	246,338,596.51	187,330,181.52
减：营业成本	十三（四）	195,142,209.02	151,074,603.04
税金及附加		1,212,578.55	1,372,935.34
销售费用		14,802,503.77	16,009,153.07
管理费用		10,208,585.43	9,445,776.63
研发费用		11,171,463.28	11,903,379.73
财务费用		1,686,453.29	882,293.43
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		311,005.46	1,130,093.20
加：其他收益		1,167,686.10	506,989.53
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	-2,945.80	
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）			-71,601.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,968,538.01	-4,052,664.69
加：营业外收入		11,960.57	963,000.04

减：营业外支出		115,515.57	125,207.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,864,983.01	-3,214,872.20
减：所得税费用		1,893,135.45	-125,131.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,971,847.56	-3,089,740.89
（一）持续经营净利润		10,971,847.56	-3,089,740.89
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		10,971,847.56	-3,089,740.89
七、每股收益：			
（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
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		152,611,461.54	142,233,554.43
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			684,827.66
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	17,539,388.02	5,882,033.51

经营活动现金流入小计		170,150,849.56	148,800,415.60
购买商品、接受劳务支付的现金		74,455,378.46	90,096,043.13
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		28,397,397.48	27,114,514.07
支付的各项税费		11,127,730.68	8,449,073.07
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	33,466,073.30	32,243,847.62
经营活动现金流出小计		147,446,579.92	157,903,477.89
经营活动产生的现金流量净额		22,704,269.64	-9,103,062.29
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		24,295,475.64	20,085.47
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		10,510,000.00	294,846.62
投资活动现金流入小计		34,805,475.64	314,932.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,129,017.55	12,810,523.05
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		2,129,017.55	12,810,523.05
投资活动产生的现金流量净额		32,676,458.09	-12,495,590.96
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		42,000,000.00	42,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		42,000,000.00	42,000,000.00
偿还债务支付的现金		42,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,396,655.56	7,244,106.16
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			
筹资活动现金流出小计		85,396,655.56	33,244,106.16
筹资活动产生的现金流量净额		-43,396,655.56	8,755,893.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,984,072.17	-12,842,759.41
加：期初现金及现金等价物余额		29,703,403.11	42,546,162.52

六、期末现金及现金等价物余额		41,687,475.28	29,703,403.11
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：赵永旗

主管会计工作负责人：丁嘉康

会计机构负责人：丁嘉康

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		166,716,126.37	144,362,209.38
收到的税费返还			684,827.66
收到其他与经营活动有关的现金		13,806,247.49	5,639,390.02
经营活动现金流入小计		180,522,373.86	150,686,427.06
购买商品、接受劳务支付的现金		93,706,963.22	97,031,730.52
支付给职工以及为职工支付的现金		23,513,426.89	22,592,855.57
支付的各项税费		10,987,892.83	8,096,299.73
支付其他与经营活动有关的现金		30,547,620.96	27,143,184.51
经营活动现金流出小计		158,755,903.90	154,864,070.33
经营活动产生的现金流量净额		21,766,469.96	-4,177,643.27
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		24,295,475.64	20,085.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,507,054.20	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		37,802,529.84	20,085.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,100,416.62	1,834,764.67
投资支付的现金		900,000.00	15,510,000.00
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		3,000,416.62	17,344,764.67
投资活动产生的现金流量净额		34,802,113.22	-17,324,679.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		42,000,000.00	42,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		42,000,000.00	42,000,000.00
偿还债务支付的现金		42,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,396,655.56	7,244,106.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		85,396,655.56	33,244,106.16

筹资活动产生的现金流量净额		-43,396,655.56	8,755,893.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		13,171,927.62	-12,746,428.63
加：期初现金及现金等价物余额		27,578,006.36	40,324,434.99
六、期末现金及现金等价物余额		40,749,933.98	27,578,006.36

(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	60,000,000.00				18,102,117.26				17,098,967.77		78,236,232.61		173,437,317.64
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	60,000,000.00				18,102,117.26				17,098,967.77		78,236,232.61		173,437,317.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,097,184.76		-33,229,806.70	-2,494,369.74	-34,626,991.68	
（一）综合收益总额										9,267,378.06	-2,494,369.74	6,773,008.32	
（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								1,097,184.76	-42,497,184.76			-41,400,000.00
1. 提取盈余公积								1,097,184.76	-1,097,184.76			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-41,400,000.00		-41,400,000.00
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	60,000,000.00				18,102,117.26			18,196,152.53	45,006,425.91	-2,494,369.74		138,810,325.96

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	60,000,000.00				18,102,117.26				17,098,967.77		92,874,878.03		188,075,963.06
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	60,000,000.00				18,102,117.26				17,098,967.77		92,874,878.03		188,075,963.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-14,638,645.42		-14,638,645.42
（一）综合收益总额											-8,638,645.42		-8,638,645.42
（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											-6,000,000.00		-6,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,000,000.00		-6,000,000.00
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、本期末余额	60,000,000.00				18,102,117.26						17,098,967.77	78,236,232.61	173,437,317.64

法定代表人：赵永旗

主管会计工作负责人：丁嘉康

会计机构负责人：丁嘉康

(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	60,000,000.00				18,102,117.26				17,098,967.77		88,474,586.29	183,675,671.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				18,102,117.26				17,098,967.77		88,474,586.29	183,675,671.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,097,184.76		-31,525,337.20	-30,428,152.44
（一）综合收益总额											10,971,847.56	10,971,847.56
（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									1,097,184.76		-42,497,184.76	-41,400,000.00
1. 提取盈余公积									1,097,184.76		-1,097,184.76	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的											-41,400,000.00	-41,400,000.00

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	60,000,000.00				18,102,117.26				18,196,152.53		56,949,249.09	153,247,518.88

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				18,102,117.26				17,098,967.77		97,564,327.18	192,765,412.21
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00			18,102,117.26				17,098,967.77		97,564,327.18	192,765,412.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-9,089,740.89	-9,089,740.89
(一)综合收益总额										-3,089,740.89	-3,089,740.89
(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										-6000000	-6000000
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-6000000	-6000000
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、本年末余额	60,000,000.00				18,102,117.26				17,098,967.77		88,474,586.29	183,675,671.32

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为“上海奇想青晨化工科技有限公司”,是由上海奇想化工制品有限公司和上海青晨科技有限公司各出资 150 万,共同投资设立的有限责任公司,经上海市工商行政管理局金山分局于 2004 年 7 月 21 日核准登记注册,注册号为 3102282053213。公司注册资本人民币叁佰万元,业经上海东方会计师事务所有限公司出具上东会验(2004)1042 号《验资报告》验证。2007 年 11 月 28 日,上海奇想化工制品有限公司和上海青晨科技有限公司分别将各自持有的本公司的股权转让给上海奇想青晨投资咨询有限公司和上海奇青投资咨询有限公司,股权转让完成后,上海奇想青晨投资咨询有限公司持有本公司 285 万元的股权,上海奇青投资咨询有限公司持有本公司 15 万元的股权。2007 年 12 月 4 日,公司股东会决议通过将上海奇想青晨化工科技有限公司整体改制为上海奇想青晨化工科技股份有限公司,2007 年 12 月 27 日,公司取得上海市工商行政管理局颁发的 310228000756156 号《企业法人营业执照》。公司注册资本变更为人民币叁仟贰佰万元,立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(2007)第 24022 号验资报告。2008 年 1 月 15 日经公司第一次临时股东大会决议通过,同意公司注册资本增加至叁仟伍佰玖拾陆万元,立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(2008)第 20046 号验资报告,并于 2008 年 1 月 21 日取得变更后企业法人营业执照。2008 年 1 月 30 日经公司第二次临时股东大会决议通过,同意公司注册资本增加至肆仟万元,立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(2008)第 20189 号验资报告,并于 2008 年 2 月 2 日取得变更后的企业法人营业执照。2009 年 6 月 18 日经公司第一次临时股东大会决议通过,将资本公积 2,000 万元转增注册资本,变更后的注册资本为人民币 6,000 万元。由立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(2009)第 23816 号验资报告。并于 2009 年 6 月 26 日取得变更后的企业法人营业执照。

现公司住所:上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号。2010 年 11 月,经上海市工商行政管理局核准,企业名称变更为上海奇想青晨新材料科技股份有限公司。

法定代表人:赵永旗。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 19 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

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

子公司名称
奇想青晨（北京）科技有限责任公司
上海奇想青晨涂料技术有限公司
上海芳云涂料有限公司

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 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

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股

权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 500 万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量

现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

	确定组合的依据
组合 1	合并范围内的应收账款和其他应收款
组合 2	单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款
	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合 2 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（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

其他说明

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十) 存货

存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大

影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

(十二) 投资性房地产

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.16
机器设备	5-10	5	19-9.5
运输工具	5	5	19
电子设备	3	5	31.67
其他	5	5	19
固定资产装修	5	5	19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，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预计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作相应调整，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）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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预计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。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已

经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	5 年	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定
实用新型专利	10 年	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定
土地使用权	50 年	根据土地证使用年限确定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资

产组的可收回金额。

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预计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作相应调整，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）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十七) 长期待摊费用

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

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

① 直销业务

- a、根据与客户签订的销售协议，完成相关产品生产后发货，客户验收合格；
- b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；
- c、销售产品的单位成本能够合理计算。

② 经销业务

- a、根据与经销商签订的销售协议，完成相关产品生产后发货或经销商自行提货，客户验收合格，公司经销方式为买断式销售；
- b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；
- c、销售产品的单位成本能够合理计算。

(十九) 政府补助

1、 类型

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

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

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建 或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理

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

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十一) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 67,911,280.28 元，上期金额 76,523,837.31 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 14,504,116.37 元，上期金额 11,008,051.52 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 14,934,267.63 元，上期金额 15,171,413.69 元，重分类至“研发费用”。</p>

2、 重要会计估计变更

本公司本年未发生会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海奇想青晨新材料科技股份有限公司	15%
奇想青晨（北京）科技有限责任公司	25%
上海奇想青晨涂料技术有限公司	25%
深汕特别合作区奇想青晨新材料科技有限公司	25%
上海芳云涂料有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。本公司 2017 年 10 月 23 日通过高新技术企业复审，并取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201731000331。有效期三年。本公司自通过高新技术企业复审后三年内(含 2018 年)，享受 15% 企业所得税优惠税率。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	66,453.49	129,300.44
银行存款	41,621,021.79	29,574,102.67
其他货币资金		
合计	41,687,475.28	29,703,403.11
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	11,475,537.46	15,686,457.03
应收账款	56,435,742.82	60,837,380.28
合计	67,911,280.28	76,523,837.31

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,475,537.46	15,686,457.03
商业承兑汇票		
合计	11,475,537.46	15,686,457.03

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,975,537.46	
商业承兑汇票		
合计	10,975,537.46	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	200,000.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,582,451.75	99.81	7,146,708.93	11.24	56,435,742.82	68,461,858.02	100.00	7,624,477.74	11.14	60,837,380.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	118,135.00	0.19	118,135.00	100.00						
合计	63,700,586.75	100.00	7,264,843.93		56,435,742.82	68,461,858.02	100.00	7,624,477.74		60,837,380.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	57,478,927.05	2,873,946.35	5.0000
1 至 2 年	2,034,180.13	203,418.01	10.0000
2 至 3 年	1,501,112.63	1,501,112.63	100.0000
3-4 年（含 4 年）	1,241,738.31	1,241,738.31	100.0000
4-5 年（含 5 年）	1,326,493.63	1,326,493.63	100.0000
5 年以上			
合计	63,582,451.75	7,146,708.93	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-358,055.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	1,578.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比 例(%)	坏账准备
常熟市双乐彩印包装有限公司	1,870,421.17	2.94	93,521.06
山东太平洋印刷包装有限公司	1,145,175.62	1.80	57,258.78
佛山市顺德区逸甜实业有限公司	1,047,801.94	1.64	52,390.10
珠海市鸟屋纸品包装有限公司	1,037,296.70	1.63	51,864.84
山东奇想青晨新材料科技有限公 司	869,386.12	1.36	43,469.31
合计	5,970,081.55	9.37	298,504.09

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	7,455,320.16	99.94	20,869,663.52	100.00

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 至 2 年	4,505.13	0.06		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	7,459,825.29	100.00	20,869,663.52	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
上海合鹏化学科技有限公司	3,067,729.83	41.12
上海立成石油化学贸易有限公司	1,049,523.47	14.07
上海凯纶经贸有限公司	686,275.50	9.20
宁波中蔺对外贸易有限公司	596,700.00	8.00
山东顺凯复合材料有限公司	451,477.77	6.05
合计	5,851,706.57	78.44

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	613,557.87	2,880,941.16
合计	613,557.87	2,880,941.16

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	717,899.08	100.00	104,341.21	14.53	613,557.87	3,105,316.64	100.00	224,375.48	7.23	2,880,941.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	717,899.08	100.00	104,341.21		613,557.87	3,105,316.64	100.00	224,375.48		2,880,941.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	596,734.04	29,836.70	5.00
1 至 2 年	51,845.04	5,184.51	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	20,000.00	20,000.00	100.00
4 至 5 年	22,600.00	22,600.00	100.00
5 年以上	26,720.00	26,720.00	100.00
合计	717,899.08	104,341.21	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-120,034.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金，保证金、备用金	683,279.08	3,103,539.87
往来	34,620.00	1,776.77
合计	717,899.08	3,105,316.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国石化国际事业 有限公司南京招标 中心	招投标保 证金	120,702.00	1 年以 内	16.81	6,035.10
高原	备用金	120,000.00	1 年以 内	16.72	6,000.00
上海市金山区人民 法院	诉讼费保 证金	26,643.00	1 年以 内	3.71	1,332.15
大家智合（北京） 网络科技股份有限 公司	交易平台 质保金	20,000.00	3-4 年	2.79	20,000.00
河南双汇投资发展 股份有限公司	质保金	20,000.00	1-2 年	2.79	2,000.00
合计		307,345.00		42.81	35,367.25

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,334,706.51	208,603.54	8,126,102.97	9,587,146.51	185,797.99	9,401,348.52
在产品	1,869,462.90		1,869,462.90	3,144,089.87		3,144,089.87
库存商品	17,510,720.67	1,407,586.03	16,103,134.64	8,756,728.79	678,499.13	8,078,229.66
发出商品	3,761,936.62		3,761,936.62	2,433,042.46		2,433,042.46
合计	31,476,826.70	1,616,189.57	29,860,637.13	23,921,007.63	864,297.12	23,056,710.51

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	185,797.99	22,805.55				208,603.54
库存商品	678,499.13	729,086.90				1,407,586.03
合计	864,297.12	751,892.45				1,616,189.57

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税	409,384.23	100,251.13
预缴企业所得税	33,172.39	201,836.05
预缴其他税金		6.44
合计	442,556.62	302,093.62

(七) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	32,242,145.16			32,242,145.16
(2) 本期增加金额	2,913,991.81			2,913,991.81
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入	2,913,991.81			2,913,991.81

项目	房屋、建筑物	土地使用 权	在建工程	合计
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额	22,027,136.97			22,027,136.97
—处置	22,027,136.97			22,027,136.97
(4) 期末余额	13,129,000.00			13,129,000.00
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	10,422,046.58			10,422,046.58
(2) 本期增加金额	3,639,722.77			3,639,722.77
—计提或摊销	871,430.55			871,430.55
—存货\固定资产\在 建工程转入	2,768,292.22			2,768,292.22
(3) 本期减少金额	8,826,590.38			8,826,590.38
—处置	8,826,590.38			8,826,590.38
(4) 期末余额	5,235,178.97			5,235,178.97
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	7,893,821.03			7,893,821.03
(2) 年初账面价值	21,820,098.58			21,820,098.58

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	45,147,387.08	46,810,631.43
固定资产清理		
合计	45,147,387.08	46,810,631.43

2、 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	固定资产装修	其他	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	41,315,142.00	24,656,417.47	3,786,404.92	2,237,823.36	3,006,991.81	4,149,219.22	79,151,998.78
(2) 本期增加金额		2,242,648.27		25,831.57		274,278.04	2,542,757.88
—购置		2,242,648.27		25,831.57		274,278.04	2,542,757.88
—外币报表折算差额							
(3) 本期减少金额				94,311.32	2,913,991.81		3,008,303.13
—处置或报废				94,311.32	2,913,991.81		3,008,303.13
(4) 期末余额	41,315,142.00	26,899,065.74	3,786,404.92	2,169,343.61	93,000.00	4,423,497.26	78,686,453.53
2. 累计折旧							
(1) 年初余额	9,982,138.30	11,489,677.98	3,147,953.02	1,739,956.90	2,772,049.08	3,209,592.07	32,341,367.35
(2) 本期增加金额	1,358,268.46	2,096,020.81	168,011.56	135,849.41		297,436.83	4,055,587.07
—计提	1,358,268.46	2,096,020.81	168,011.56	135,849.41		297,436.83	4,055,587.07
—外币报表折算差额							
(3) 本期减少金额				89,595.75	2,768,292.22		2,857,887.97
—处置或报废				89,595.75	2,768,292.22		2,857,887.97
(4) 期末余额	11,340,406.76	13,585,698.79	3,315,964.58	1,786,210.56	3,756.86	3,507,028.90	33,539,066.45
3. 减值准备							
(1) 年初余额							
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	29,974,735.24	13,313,366.95	470,440.34	383,133.05	89,243.14	916,468.36	45,147,387.08

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	其他	合计
(2) 年初账面价值	31,333,003.70	13,166,739.49	638,451.90	497,866.46	234,942.73	939,627.15	46,810,631.43

注：期末，固定资产抵押情况见本附注五（三十八）

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	金蝶软件	OA 软件	高新技术成果转化	微软软件	服务器登入软件	金万维异速联	水性涂料专利	合计
1. 账面原值									
(1) 年初余额	7,566,669.35	143,000.00	34,188.04	20,000.00	117,350.42	30,000.00	16,504.85	5,100,000.00	13,027,712.66
(2) 本期增加金额									
-本期购置/研发等增加									
-外币报表折算差额									
-企业合并增加									
(3) 本期减少金额									
-处置									
-合并范围变化而减少									
(4) 期末余额	7,566,669.35	143,000.00	34,188.04	20,000.00	117,350.42	30,000.00	16,504.85	5,100,000.00	13,027,712.66
2. 累计摊销									
(1) 年初余额	1,694,913.28	143,000.00	29,487.18	20,000.00	117,350.42	30,000.00	13,754.02	680,000.00	2,728,504.90
(2) 本期增加金额	151,333.44		1,709.40				2,750.82	510,000.00	665,793.66
-本期购置/研发等增加	151,333.44		1,709.40				2,750.82	510,000.00	665,793.66
-外币报表折算差额									
-企业合并增加									
(3) 本期减少金额									
-处置									
-合并范围变化而减少									
(4) 期末余额	1,846,246.72	143,000.00	31,196.58	20,000.00	117,350.42	30,000.00	16,504.84	1,190,000.00	3,394,298.56
3. 减值准备									
(1) 年初余额									
(2) 本期增加金额									
-本期购置/研发等增加									
-外币报表折算差额									
-企业合并增加									
(3) 本期减少金额									
-合并范围变化而减少									
(4) 期末余额									
4. 账面价值									
(1) 期末账面价值	5,720,422.63		2,991.46				0.01	3,910,000.00	9,633,414.10
(2) 年初账面价值	5,871,756.07		4,700.86				2,750.83	4,420,000.00	10,299,207.76

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,369,509.55	1,255,426.43	8,058,504.09	1,208,775.61
递延收益	7,065,000.00	1,059,750.00	4,695,507.20	704,326.08
合计	15,434,509.55	2,315,176.43	12,754,011.29	1,913,101.69

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	615,865.16	654,646.25
可抵扣亏损	11,820,559.96	7,665,127.70
合计	12,436,425.12	8,319,773.95

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2020 年	15,327.25		
2021 年	2,684,662.15	2,600,220.38	
2022 年	4,980,492.92	5,064,907.32	
2023 年	4,140,077.64		
合计	11,820,559.96	7,665,127.70	

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付非流动资产购置款		816,005.44
土地出让购置款		10,510,000.00
合计		11,326,005.44

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	42,000,000.00	42,000,000.00

注：短期借款抵押情况见本附注十（一）

（十三）应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	14,504,116.37	11,008,051.52
合计	14,504,116.37	11,008,051.52

1、 应付账款

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
货款	12,400,137.37	9,768,087.18
工程款		313,477.60
设备款	13,450.00	6,770.74
运费	2,090,529.00	919,716.00
合计	14,504,116.37	11,008,051.52

（2）期末无账龄超过一年的重要应付账款：

（十四）预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	1,903,476.79	447,278.81
租金		84,676.19
合计	1,903,476.79	531,955.00

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项

（十五）应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,329,268.82	26,249,627.93	25,741,972.11	1,836,924.64
离职后福利-设定提存计划		2,672,340.56	2,672,340.56	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,329,268.82	28,921,968.49	28,414,312.67	1,836,924.64

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	887,159.98	22,236,936.38	22,073,145.96	1,050,950.40
(2) 职工福利费		932,091.45	932,091.45	
(3) 社会保险费		1,478,083.36	1,478,083.36	
其中：医疗保险费		1,306,071.60	1,306,071.60	
工伤保险费		54,317.75	54,317.75	
生育保险费		117,694.01	117,694.01	
(4) 住房公积金		828,309.05	828,309.05	
(5) 工会经费和职工教育经费	442,108.84	774,207.69	430,342.29	785,974.24
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	1,329,268.82	26,249,627.93	25,741,972.11	1,836,924.64

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,507,419.35	2,507,419.35	
失业保险费		164,921.21	164,921.21	
企业年金缴费				
合计		2,672,340.56	2,672,340.56	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,236,168.55	3,124,283.25

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	1,458,811.56	774,976.09
个人所得税	6.00	2,833.65
城市维护建设税	62,652.53	157,247.67
教育费附加	37,591.52	94,588.31
地方教育费附加	12,699.31	62,060.04
印花税	8,590.90	5.20
合计	2,816,520.37	4,215,994.21

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,912,982.98	5,447,106.94
合计	3,912,982.98	5,447,106.94

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金	543,721.88	456,482.07
员工业务保证金	627,517.81	596,539.19
往来款	2,697,809.07	4,356,306.00
费用	43,934.22	37,779.68
合计	3,912,982.98	5,447,106.94

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税	115,784.00	
合计	115,784.00	

(十九) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,536,000.00		471,000.00	7,065,000.00	年产 4 万吨水性乳液复膜胶系列产品改扩建项目政府补助

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 4 万吨水性乳液复膜胶系列产品改扩建项目	7,536,000.00		471,000.00		7,065,000.00	与资产相关

(二十) 股本

投资者名称	期初余额	比例 (%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例 (%)
上海奇想青晨投资咨询有限公司	41,200,000.00	68.67%	5,100,000.00		46,300,000.00	77.17%
上海上实投资管理咨询有限公司	4,080,000.00	6.80%		4,080,000.00	0.00	0.00%
赵永旗	2,689,500.00	4.48%			2,689,500.00	4.48%
上海奇青投资咨询有限公司	2,400,000.00	4.00%			2,400,000.00	4.00%
上海睿鸿股权投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	3.33%			2,000,000.00	3.33%
刘国富	1,932,375.00	3.22%			1,932,375.00	3.22%
刘建	1,020,000.00	1.70%		1,020,000.00	0.00	0.00%
左成林	741,375.00	1.24%			741,375.00	1.24%
财达证券有限责任公司做市专用证券账户	550,000.00	0.92%		11,000.00	539,000.00	0.90%
赵海	592,000.00	0.99%		63,000.00	529,000.00	0.88%
中原证券股份有限公司做市专用账户	426,000.00	0.71%		48,000.00	378,000.00	0.63%
申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	361,000.00	0.61%		32,000.00	329,000.00	0.55%
其他股东	2,007,750.00	3.33%	106,000.00		2,161,750.00	3.60%
合计	60,000,000.00	100.00%	5,206,000.00	5,206,000.00	60,000,000.00	100.00%

(二十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	18,102,117.26			18,102,117.26

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,098,967.77	1,097,184.76		18,196,152.53

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	78,236,232.61	92,874,878.03
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	78,236,232.61	92,874,878.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,267,378.06	-8,638,645.42
减：提取法定盈余公积	1,097,184.76	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	41,400,000.00	6,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	45,006,425.91	78,236,232.61

未分配利润的其他说明：

根据公司 2018 年 11 月 20 日临时股东大会通过的 2018 年半年度利润分配方案，以公司总股本 60,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.90 元(含税)，共分配现金红利计 41,400,000.00 元，2018 年 11 月已实施完毕。

(二十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	222,992,223.80	180,277,188.54	187,289,367.55	149,388,379.22
其他业务	25,908,716.44	14,578,392.59	1,143,656.55	1,258,312.00
合计	248,900,940.24	194,855,581.13	188,433,024.10	150,646,691.22

2、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
塑塑复合	7,959,249.43	5,590,904.89	3,399,572.67	2,210,083.07
其他产品	11,116,078.41	10,344,617.59	4,050,300.73	4,076,840.08
纸塑复合	167,820,496.24	132,813,586.89	143,262,666.62	108,629,214.74
涂料	28,318.60	15,446.04	15,929.49	9,773.89
精裱胶	138,633.94	51,864.62	375,722.21	231,690.87
光油	3,945,293.46	2,995,614.87	3,178,488.90	2,687,353.24
封口胶	7,692.31	251.45	854,589.60	496,953.49
预涂膜	21,826,956.49	22,881,155.23	27,453,199.62	28,266,741.22
防锈涂料乳液	2,314,203.47	1,270,429.93	397,226.84	314,044.84
水性防锈涂料	7,835,301.45	4,313,317.03	4,301,670.87	2,465,683.78
合计	222,992,223.80	180,277,188.54	187,289,367.55	149,388,379.22

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
绍兴市盛可化工有限公司	9,952,342.83	4.00
合肥新事利贸易有限公司	4,050,090.26	1.63
厦门铭瑞鑫新材料有限公司	3,634,066.97	1.46
金华市美诚包装材料有限公司	3,497,494.37	1.41
青岛众汇鑫工贸有限公司	3,399,352.28	1.37
合计	24,533,346.71	9.87%

(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	332,490.99	320,941.35

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	198,643.97	193,371.02
地方教育费附加	90,710.55	123,172.84
房产税	467,324.19	598,388.82
土地使用税	80,736.00	88,620.00
车船使用税	1,530.00	
印花税	79,223.80	55,022.23
河道管理费		6,397.87
残疾人保障金		9,860.35
合计	1,250,659.50	1,395,774.48

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	16,840,640.61	18,367,383.52
其中主要项目有：		
职工薪酬	6,117,619.02	6,199,220.58
运输装卸费	7,504,412.79	7,559,153.99
业务招待费	874,528.82	1,250,051.43

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	11,460,908.96	10,780,869.99
其中主要项目有：		
职工薪酬	6,715,110.91	6,123,755.87
修理费	988,684.22	1,058,373.37
业务招待费	458,111.29	307,275.54
折旧费	401,952.98	426,932.75
车辆使用费	441,405.84	514,060.55

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	14,934,267.63	15,171,413.69
其中主要项目有：		
职工薪酬	9,890,336.93	9,690,043.97
材料费	1,453,702.88	1,701,612.49
折旧费	667,388.76	689,010.02

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,996,655.56	1,244,106.16
减：利息收入	342,638.99	398,391.21
汇兑损益		
其他	29,070.72	36,876.48
合计	1,683,087.29	882,591.43

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-478,090.00	893,415.49
存货跌价损失	751,892.45	330,204.06
合计	273,802.45	1,223,619.55

(三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
教育补助金	95,258.00	-	与收益相关
专利资助	6,550.00	-	与收益相关
三代手续费	15,998.30	-	与收益相关
教育费补助	106,990.00	-	与收益相关
残疾人岗位补贴	15,934.80	-	与收益相关
残疾人超比例奖金	8,400.00	-	与收益相关
稳岗补贴收入	37,555.00	-	与收益相关
上海市金山区财政局专利费用	8,000.00	-	与收益相关
4 万吨水性复膜胶改扩建项目	471,000.00	471,000.00	与资产相关
个税手续费	-	5,989.53	与收益相关
专利补贴	-	30,000.00	与收益相关
财政扶持	402,000.00	-	与收益相关
合计	1,167,686.10	506,989.53	

(三十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-71,601.30	-71,601.30

(三十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		963,000.00	
其他	12,280.57	0.04	12,280.57
合计	12,280.57	963,000.04	12,280.57

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金山区财政局扶持基金		963,000.00	与收益相关

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		50,000.00	
罚款支出	300.00	50,384.65	300.00
非流动资产报废损失	4,715.57	99.90	4,715.57
其他	90,800.00	4,723.00	90,800.00
捐款（亭林中学奖学金）	20,000.00	20,000.00	20,000.00
合计	115,815.57	125,207.55	115,815.57

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,295,210.19	461,266.18
递延所得税费用	-402,074.74	-584,759.82
合计	1,893,135.45	-123,493.64

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	8,666,143.77
按适用税率计算的所得税费用	1,299,921.57
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-139,229.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	131,288.35
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	601,155.38
税法规定额外可扣除费用的影响	
所得税费用	1,893,135.45

(三十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	927,809.54	1,228,332.74
存款利息收入	342,638.99	398,391.21
政府补助	696,686.10	998,989.53
保证金、押金、备用金	2,085,158.64	1,295,152.58
资金往来收到的现金	13,474,814.18	1,961,167.41
其他	12,280.57	0.04
合计	17,539,388.02	5,882,033.51

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
经营租赁支出	637,145.40	716,746.83
费用支出	18,028,656.62	27,583,043.15
银行手续费	29,070.72	36,876.48
现金捐赠支出	20,000.00	50,000.00
罚款支出	300.00	50,384.65
保证金、押金、备用金	1,427,126.65	3,365,317.83
资金往来支付的现金	13,232,973.91	416,755.68
其他	90,800.00	24,723.00
合计	33,466,073.30	32,243,847.62

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司取得的现金	-	294,846.62
收回预付土地出让金	10,510,000.00	-
合计	10,510,000.00	294,846.62

(三十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,773,008.32	-8,638,645.42
加：资产减值准备	273,802.45	1,223,619.55
信用减值损失		
固定资产折旧	4,927,017.62	5,279,785.55
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	665,793.66	666,343.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-11,094,929.05	71,601.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,715.57	99.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,996,655.56	1,244,106.16
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）	-402,074.74	-584,759.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,555,819.07	-3,915,293.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,506,991.69	-15,171,031.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,609,107.63	11,192,111.43
其他		-471,000.00
经营活动产生的现金流量净额	22,704,269.64	-9,103,062.29
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	41,687,475.28	29,703,403.11
减：现金的期初余额	29,703,403.11	42,546,162.52

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,984,072.17	-12,842,759.41

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	41,687,475.28	29,703,403.11
其中：库存现金	66,453.49	129,300.44
可随时用于支付的银行存款	41,621,021.79	29,574,102.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	41,687,475.28	29,703,403.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

(三十八) 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
固定资产	26,151,035.21	抵押贷款

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

公司子公司深汕特别合作区奇想青晨新材料科技有限公司于 2018 年 11 月已工商注销。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
奇想青晨(北京)科技有限责任公司	北京市大兴区生物医药产业基地新源大街 15 号	北京市大兴区生物医药产业基地新源大街 15 号	销售化工产品	100.00		投资设立
上海奇想青晨涂料技术有限公司	上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 3 号楼 312 室	上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 3 号楼 312 室	水性涂料的研发及销售	79.00		投资设立
上海芳云涂料有限公司	上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 5 幢 419 室	上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 5 幢 419 室	水性涂料的研发及销售		70.00	非同一控制下企业合并

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海奇想青晨涂料技术有限公司	21%	-1,993,144.18		-1,993,144.18
上海芳云涂料有限公司	30%	-501,225.56		-501,225.56

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
上海奇想青晨涂料技术有限公司	2,806,918.96	1,688,132.85	4,495,051.81	4,916,688.28		4,916,688.28	1,489,762.96	1,816,422.49	3,306,185.45	2,307,239.24		2,307,239.24
上海芳云涂料有限公司	180,871.01	113,826.01	294,697.02	748,981.88		748,981.88	424,403.59	152,058.25	576,461.84	662,725.39		662,725.39

子公司名称	本期发生额（2017年8-12月）				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海奇想青晨涂料技术有限公司	9,195,028.64	-2,320,582.68	-2,320,582.68	-1,058,548.95	4,384,718.11	-3,174,575.85	-3,174,575.85	-1,437,909.58
上海芳云涂料有限公司	179,640.94	-368,021.31	-368,021.31	-7,466.21	245,538.47	-1,296,263.55	-1,296,263.55	-1,287,258.89

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海奇想青晨投资咨询有限公司	上海市金山区亭林镇亭东村4050号4幢103室	创业投资	3000万元	77.17	77.17

本公司最终控制方是：自然人赵永旗、刘国富

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海凯顿新材料科技有限公司	实际控制人控制的企业
上海青晨科技有限公司	控股股东的股东
上海奇想化工制品有限公司	控股股东的股东

(四) 关联交易情况

关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	1,197,895.10	1,177,920.00

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	赵永旗	0	1,310,640.68

九、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
4 万吨水性复膜胶改扩建项目	9,420,000.00	递延收益	471,000.00	471,000.00	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
教育补助金	95,258.00	95,258.00	-	其他收益
专利资助	6,550.00	6,550.00	-	其他收益
三代手续费	15,998.30	15,998.30	-	其他收益
教育费补助	106,990.00	106,990.00	-	其他收益
残疾人岗位补贴	15,934.80	15,934.80	-	其他收益
残疾人超比例奖金	8,400.00	8,400.00	-	其他收益
稳岗补贴收入	37,555.00	37,555.00	-	其他收益
上海市金山区财政局专利费用	8,000.00	8,000.00	-	其他收益
个税手续费	5,989.53		5,989.53	其他收益
专利补贴	30,000.00		30,000.00	其他收益
财政扶持	402,000.00	402,000.00	-	其他收益
金山区财政局扶持基金	963,000.00	-	963,000.00	营业外收入

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

抵押资产情况

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

抵押权人	债务金额	到期日	抵押物名称	抵押物地址	抵押物原值	抵押物净值
上海市农村商业银行 行亭林支行	10,000,000.00	2019/6/4	房屋建筑物	亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号	36,291,485.79	26,151,035.21
上海市农村商业银行 行亭林支行	10,000,000.00	2019/6/7				
上海市农村商业银行 行亭林支行	22,000,000.00	2019/7/12				
合计	42,000,000.00				36,291,485.79	26,151,035.21

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	10,273,417.24	14,020,362.70
应收账款	65,049,194.44	68,279,837.78
合计	75,322,611.68	82,300,200.48

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,273,417.24	14,020,362.70
商业承兑汇票		
合计	10,273,417.24	14,020,362.70

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,270,417.24	
商业承兑汇票		
合计	10,270,417.24	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	200,000.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,587,831.71	99.84	6,538,637.27	9.13	65,049,194.44	75,384,682.41	100.00	7,104,844.63	9.42	68,279,837.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	118,135.00	0.16	118,135.00	100.00						
合计	71,705,966.71	100.00	6,656,772.27		65,049,194.44	75,384,682.41	100.00	7,104,844.63		68,279,837.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,246,612.42	2,462,330.62	5.00
1 至 2 年	1,756,109.13	175,610.91	10.00
2 至 3 年	1,501,112.63	1,501,112.63	100.00
3 至 4 年	1,241,738.31	1,241,738.31	100.00
4 至 5 年	1,157,844.80	1,157,844.80	100.00
5 年以上			
合计	54,903,417.29	6,538,637.27	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内的应收账款	16,684,414.42		
合计	16,684,414.42		

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-448,072.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
奇想青晨(北京)科技有限责任 公司	12,254,765.55	17.12	
上海奇想青晨涂料技术有限 公司	4,429,648.87	6.19	
常熟市双乐彩印包装有限公 司	1,870,421.17	2.61	93,521.06
山东太平洋印刷包装有限公 司	1,145,175.62	1.60	57,258.78
佛山市顺德区逸甜实业有限 公司	1,047,801.94	1.46	52,390.10
合计	20,747,813.15	28.98	203,169.94

(二) 其他应收款

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	465,481.37	368,061.05
合计	465,481.37	368,061.05

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	562,029.08	100.00	96,547.71	17.18	465,481.37	457,423.39	100.00	89,362.34	19.5400	368,061.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	562,029.08	100.00	96,547.71		465,481.37	457,423.39	100.00	89,362.34		368,061.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	440,864.04	22,043.20	5.00
1 至 2 年	51,845.04	5,184.51	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
3 至 4 年	22,600.00	22,600.00	100.00
4 至 5 年	26,720.00	26,720.00	100.00
5 年以上			
合计	562,029.08	96,547.71	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,185.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金，保证金、备用金	527,409.08	405,053.87
往来	34,620.00	52,369.52
合计	562,029.08	457,423.39

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	招投标保证金	120,702.00	1 年以内	21.48	6,035.10
上海市金山区人民法院	诉讼费保证金	26,643.00	1 年以内	4.74	1,332.15
大家智合（北京）网络科技有限公司	交易平台质保金	20,000.00	3-4 年	3.56	20,000.00
河南双汇投资发展股份有限公司	质保金	20,000.00	1-2 年	3.56	2,000.00
上海湾谷知识产权代理事务所（普通合伙）	保证金	17,000.00	1 年以内	3.02	850.00
合计		204,345.00		36.36	30,217.25

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,900,000.00		8,900,000.00	21,510,000.00		21,510,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	8,900,000.00		8,900,000.00	21,510,000.00		21,510,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
奇想青晨(北京)科技有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海奇想青晨涂料技术有限公司	7,000,000.00	900,000.00		7,900,000.00		
深汕特别合作区奇想青晨新材料科技有限公司	13,510,000.00		13,510,000.00			
合计	21,510,000.00	900,000.00	13,510,000.00	8,900,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,429,880.07	180,563,816.43	186,186,524.97	149,816,291.04
其他业务	25,908,716.44	14,578,392.59	1,143,656.55	1,258,312.00
合计	246,338,596.51	195,142,209.02	187,330,181.52	151,074,603.04

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,945.80	

十四、 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	11,094,929.05	
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)	1,167,686.10	
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		

项目	金额	说明
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	-103,535.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,823,862.02	
少数股东权益影响额	-67.20	
合计	10,335,150.93	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.31	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.61	-0.02	-0.02

上海奇想青晨新材料科技股份有限公司

二〇一九年四月十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市金山区亭林镇亭卫公路 9299 弄 168 号证券部办公室