

公司代码：603360

公司简称：百傲化学

# 大连百傲化学股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘宪武、主管会计工作负责人王希梁及会计机构负责人（会计主管人员）刘东光声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于2018年度利润分配预案的议案》，拟以未来实施利润分配方案时确定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.90元（含税），合计派发现金股利72,803,640.00元。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、行业趋势等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的各种风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中的相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	174

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
百傲化学、公司、本公司	指	大连百傲化学股份有限公司
报告期	指	2018 年度
上年同期	指	2017 年度
通运投资	指	大连通运投资有限公司，本公司控股股东之一
三鑫投资	指	大连三鑫投资有限公司，本公司控股股东之一
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
红土鑫洲	指	北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）
三联林业	指	香港三联林业产品有限公司,TRICELL（H.K.）LIMITED
洁世投资	指	天津洁世投资有限公司
百化创新	指	宁波百化创新投资中心（有限合伙），原大连鑫傲创新投资中心（有限合伙）
沈阳百傲	指	沈阳百傲化学有限公司，本公司之全资子公司
美国百傲	指	百傲美国股份有限公司（BIO-CHEMAMERICAINC.），本公司之全资子公司
百傲特材	指	百傲特材有限公司（DBSMLLC），美国百傲之控股子公司
松木岛分公司	指	大连百傲化学股份有限公司松木岛分公司
旅顺分公司	指	大连百傲化学股份有限公司旅顺分公司
大连和升	指	大连和升控股集团有限公司
保荐机构、申万宏源证券	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
CIT/MIT	指	又称 CMIT/MIT、凯松（Kathon），异噻唑啉酮类杀菌剂的一种，主要成分为 5-氯-2-甲基-3-异噻唑啉酮（CMIT）、2-甲基-3-异噻唑啉酮（MIT）混合物
MIT	指	异噻唑啉酮类杀菌剂的一种，主要成分为：2-甲基-3-异噻唑啉酮
OIT	指	异噻唑啉酮类杀菌剂的一种，主要成分为：2-辛基-4-异噻唑啉-3-酮
DCOIT	指	异噻唑啉酮类杀菌剂的一种，主要成分为：4，5-二氯-N-辛基-3-异噻唑啉酮
BIT	指	异噻唑啉酮类杀菌剂的一种，主要成分为：1,2-苯并-异噻唑啉-3-酮
F 腈	指	邻氯苯腈

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	大连百傲化学股份有限公司
公司的中文简称	百傲化学
公司的外文名称	Dalian BIO-CHEM Company Limited
公司的外文名称缩写	BIO-CHEM
公司的法定代表人	刘宪武

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李喆	
联系地址	辽宁省大连市中山区港兴路6号 大连富力中心10楼	
电话	0411-82285231	
传真	0411-85316016	
电子信箱	zqb@biofc.com	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连普湾新区松木岛化工园区沐百路18号
公司注册地址的邮政编码	116308
公司办公地址	辽宁省大连市中山区港兴路6号大连富力中心10楼
公司办公地址的邮政编码	116007
公司网址	http://www.biofc.com/
电子信箱	zqb@biofc.com
报告期内变更情况查询索引	因公司迁入新办公地址，公司办公地址、投资者联系电话及邮箱发生变更，具体内容详见公司于2019年2月23日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》发布的《关于变更公司办公地址、投资者联系电话及邮箱的公告》（公告编号2019-004）。

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	百傲化学	603360	无

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	湖南省长沙市开福区芙蓉中路一段 206 号锦绣华天 A 栋 12B
	签字会计师姓名	杨迪航、肖燕娇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
	签字的保荐代表人姓名	刘国库、黄霖
	持续督导的期间	2017 年 2 月 6 日至 2019 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	528,171,162.26	410,364,502.50	28.71	389,433,985.09
归属于上市公司股东的净利润	145,187,507.20	100,266,398.87	44.80	98,273,387.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	137,738,034.86	91,726,600.68	50.16	93,064,938.11
经营活动产生的现金流量净额	135,131,582.68	76,038,489.56	77.71	119,767,902.83
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	799,343,117.50	687,543,010.40	16.26	458,889,228.75
总资产	897,381,513.43	779,330,217.36	15.15	626,367,873.82

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.78	0.56	39.29	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.56	39.29	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.74	0.51	45.10	0.52
加权平均净资产收益率（%）	19.53	14.94	增加4.59个百分点	23.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	18.53	13.67	增加4.86个百分点	22.71

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司因资本公积金转增股本致总股本由 133,340,000 股变更为 186,676,000 股，基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益各期指标以转增后的总股本计算。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	125,812,066.63	126,244,775.08	150,806,302.98	125,308,017.57
归属于上市公司股东的净利润	27,313,356.52	35,773,484.46	45,495,054.08	36,605,612.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,609,445.74	34,597,946.99	42,588,603.64	33,942,038.49
经营活动产生的现金流量净额	26,469,216.21	46,977,913.85	56,354,605.89	5,329,846.73

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	680,088.55			

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,233,112.37		8,783,355.96	6,772,144.33
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	2,824,772.87		1,861,917.81	
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	-497,455.47		-78,070.58	-92,445.79

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				
所得税影响额	-1,791,045.98		-2,027,405.00	-1,471,248.78
合计	7,449,472.34		8,539,798.19	5,208,449.76

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

报告期内，公司主要业务未发生重大变化，异噻唑啉酮类工业杀菌剂的销售收入仍是公司主要收入来源；因募投项目部分投产，F 腈中间体产品的销售收入在总营业收入中的比重提高。

主要产品及应用领域：

1、异噻唑啉酮衍生物原药剂及其复配产品，分为 CIT/MIT、MIT、OIT、DCOIT、BIT 等几大系列产品。异噻唑啉酮是一种广谱、高效、低毒、非氧化性、环境友好型杀菌剂，主要用以杀灭或抑制微生物生长，广泛运用于油田注水、工业循环水、造纸、日化、涂料、农药、切削油、皮革、油墨、染料、制革、木材制品等领域的杀菌、防腐、防霉。

(1) CIT/MIT 系列产品，以 CIT/MIT-14 为基础，复配产品包括 CIT/MIT-14+、CIT/MIT-14M、CIT/MIT-1.5、CIT/MIT-1.5M、CIT/MIT-2.0 等。主要在工业循环水、油田注水、造纸防霉中大量使用，也用于农药、切削油、皮革、油墨、染料、制革等行业。

(2) MIT 系列产品，以 MIT-50 为基础，复配产品包括：MIT-20、MIT-10 等，主要应用于日化（个人护理用品及化妆品防腐）、涂料罐内防腐、造纸等行业。

(3) OIT 系列产品，溶于有机溶剂，适用于乳液中的防腐、防霉。以 OIT-98 为基础，复配产品包括：OIT-10、OIT-45、OIT-D 等，可作为添加剂用于处理高档皮革，防止皮革在使用过程中发生霉变。亦可广泛适用于内外墙乳胶漆的防菌、防藻，适用于环保型乳胶漆的生产。

(4) DICOIT 系列产品为防藻杀菌剂，主要用于帆船、集装箱、游艇及水下设施用的防污涂料中，可防止藻类、贝壳邓水生生物附着。为环保型产品，在环境中易降解，不会造成环境污染，是三丁基锡等涂料添加剂的换代产品。

(5) BIT 系列产品，以 BIT-85 为基础，复配产品有 BIT-10、BIT-20、BIT-80 等，主要在高分子聚合物乳液、合成纤维油剂、水性建筑涂料、在铜版纸涂料中使用。

2、中间体邻氯苯腈（F 腈），邻氯苯腈是重要的有机合成中间体，主要用于合成工业杀菌剂苯并异噻唑啉酮（BIT）、分散染料中间体、沙坦类药物中间体等。

#### (二) 经营模式

##### 1、销售模式

报告期内，公司销售模式未发生重大变化，直销仍是主要销售方式。

国内销售，公司作为国内最大的异噻唑啉酮类杀菌剂原药剂生产企业，销售区域已覆盖国内主要省份地区。为工业水处理、造纸、日化等终端应用行业提供杀菌解决方案和复配产品的技术服务商和从事杀菌剂销售的贸易商是公司的主要客户群体。

国际销售,继续保持与陶氏化学、德国朗盛、美国龙沙等国际化工巨头的长期稳定合作关系,并谋求进一步深入合作。通过国际展会营销、互联网销售等方式开拓新客户和市场。目前,公司国际销售业务遍布欧洲、亚洲、北美洲、南美洲、大洋洲和非洲等地区。

## 2、生产模式

报告期内,公司仍然延续以销定产的生产模式,按照年度销售计划制定年度生产计划,并将年度计划分解至各月组织生产。针对有个性化需求的客户,采取“多批次、小批量、多产品”的柔性化生产方式。

### (三) 行业情况

公司主要从事异噻唑啉酮类工业杀菌剂原药剂和化工中间体的产生和销售,属于精细化工细分行业。

国内行业产能集中度较高,竞争格局相对稳定。由于异噻唑啉酮类杀菌剂已发展为一种主流的非氧化性杀菌剂,应用领域广泛,因此受经济周期影响较小,行业未表现出明显的周期性特点。异噻唑啉酮类工业杀菌剂在国内应用起步晚于欧美,目前主要集中在工业水处理、造纸、油漆涂料及日化等行业,应用水平和范围还有提升空间,尤其是高端的 MIT、OIT、DCOIT 和 BIT 系列产品主要出口国外,国内应用市场还有待开发。国际上,异噻唑啉酮类工业杀菌剂原药剂产能大部分集中在由陶氏化学、英国索尔等化工企业,由于成本及环保等因素,近年呈现削减并向发展中国家转移原药剂产能的趋势。

公司十余年来专注于异噻唑啉酮类工业杀菌剂的生产、研发和销售,是行业内领先的异噻唑啉酮类工业杀菌剂制造商,公司产品系列覆盖了此类杀菌剂的常用品种,产品质量达到国际先进水平。未来募投项目“年产 7500 吨 CIT/MIT、500 吨 OIT、2000 吨 BIT 系列产品项目”建成投产后,产能将得到大幅提升,进一步巩固了公司国内最大异噻唑啉酮类杀菌剂原药剂生产企业的地位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### (1) 生产规模优势

公司是国内乃至亚洲最大的异噻唑啉酮类工业杀菌剂生产企业。2018 年底募投项目“年产 7500 吨 CIT/MIT、500 吨 OIT、2000 吨 BIT 系列产品建设项目”建成,公司异噻唑啉酮类原药剂的总产能达到 3 万吨。公司产能提升进一步降低了单位产品的环保投入、制造费用等固定成本,规模经济优势更加突出。

### (2) 产品种类齐全

公司产品涵盖了异噻唑啉酮类杀菌剂常用品种,2018 年底募投项目“年产 7500 吨 CIT/MIT、500 吨 OIT、2000 吨 BIT 系列产品建设项目”建成,具备自主生产 BIT 的能力,补齐了产品短板。

### (3) 技术及研发优势

公司自 2011 年 10 月起连续被认定为高新技术企业,拥有成熟完善的技术研发体系,经过多年对生产工艺的钻研和改进,在提高产品收率、缩短反应时间、减少原材料消耗等方面取得了显著成果,目前拥有发明专利 15 项,实用新型 8 项。领先的生产工艺和技术创新能力为公司控制生产成本、保证产品质量提供了有力保障,是公司重要的核心竞争力之一。

### (4) 安全环保优势

公司自设立以来就十分重视环境保护，依据清洁生产和循环经济的理念设计、建设了工厂的生产装置及三废处理装置，确保污染物排放符合国家和地方环境质量和排放标准。公司从安全工程建设及安全管理两方面确保企业安全生产，投资了高标准的安全检测报警系统、设备安全防护设施、防爆设施，安全管理方面建立了严格的操作规程，并通过培训加强员工的安全责任意识。安全环保水平是公司客户（尤其是国外大客户）十分重视的考核指标，公司安全环保过硬为公司保持连续稳定生产提供了有力保障，也成为公司参与市场竞争的核心竞争力之一。

#### （5）客户资源优势

公司深耕市场十几年，积累了大量的优质客户资源。公司国内客户从细分行业来看主要包括：为水处理、日化、造纸、油漆等下游行业提供专用化学品的复配产品制造商、方案提供商等，涵盖了异噻唑啉酮类产品主要下游应用企业；与公司建立业务往来的国际客户已超过百家，其中包括陶氏化学、德国朗盛、科莱恩、英国索尔、特洛伊等国际知名的跨国化工巨头。

#### （6）品牌及质量优势

公司经过多年经营，“百傲”品牌已得到国内外客户的广泛认可，在上海证券交易所挂牌上市后品牌认知度和品牌效应进一步提高。公司掌握了控制产品色度、稳定性等关键技术指标的核心技术，能够根据客户需求进行定制生产，完全达到国外客户的高标准要求。异噻唑啉酮类产品一般为复配使用，且下游客户的生产成本中占比低，因此产品质量和稳定性是客户考虑的首要因素，公司在质量方面的比较优势是公司市场份额不断提升的重要原因。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入 52,817.16 万元、归属于上市公司股东的净利润 14,518.75 万元，较 2017 年度分别增长了 28.71%和 44.80%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 13,773.80 万元，较 2017 年度增长 50.16%，公司利润主要来自主营业务。

2018 年度公司业绩增长的主要驱动：

1、母公司工业杀菌剂业务继续保持稳定增长。母公司 2018 年度营业收入为 48,625.83 万元，净利润为 15,100.21 万元，分别同比增长 19.22%和 23.80%。

2、重要子公司沈阳百傲经营能力改善，亏损额大幅减少。沈阳百傲 2018 年亏损 542.52 万元，同比减少 1,542.93 万元。

#### （二）主营业务经营情况分析

##### 1、工业杀菌剂业务

异噻唑啉酮类工业杀菌剂产品由母公司大连百傲生产，报告期内，工业杀菌剂产品市场需求保持稳定增长，经营环境和行业格局未发生重大变化。2018 年度，公司工业杀菌剂业务实现营业收入 48,157.72 万元，同比增长 20.02%。受制于产能瓶颈，公司工业杀菌剂产品的销量、产量仅分别增长了 6.90%和 4.47%。杀菌剂产品综合产能利用率已达到 98.13%，在现有产能已充分利用的情况下，整体供不应求的局面依然没有改变，产能不足问题在募投项目投产前仍是公司经营业绩提升的最大障碍。

报告期内，工业杀菌剂产品的营业收入增幅高于销售量和产量增幅，一方面由于各系列产品价格小幅上涨；另一方面，OIT 和 MIT 等单价高、销售量占比小的系列产品销售量同比增加。

##### 2、化工中间体业务

报告期内公司生产的化工中间体全部为 F 腈中间体，由子公司沈阳百傲生产。2018 年度，因

环保政策持续收紧等原因，F 腈中间体供给端出现缺口，市场供求关系和产品价格发生较大变化。“年产 3000 吨 B/F 腈中间体项目”产能逐渐释放，沈阳百傲收入和产销量大幅增加。

报告期内，现有的年产 3000 吨 B/F 腈生产线产能利用率约为 50.05%，因设计缺陷等原因实际产能利用率较低，公司已采取改良生产工艺、更换部分设备等措施努力提高生产能力，预计 2019 年度该部分产能利用率低下的局面将得到改善。

### （三）募集资金投资项目进展情况

1、年产 7500 吨 CIT/MIT、500 吨 OIT、2000 吨 BIT 系列产品建设项目，该项目实施主体为松木岛分公司，为工业杀菌剂产品的扩产项目。其中，年产 500 吨 OIT 项目已于 2018 年中期投产，年产 7500 吨 CIT/MIT、2000 吨 BIT 系列产品项目于 2019 年 4 月正式投产。项目投产后，在有效解决公司目前工业杀菌剂产能不足的问题的同时，进一步提升规模效应，降低单位生产成本。公司也首次具备了 BIT 系列产品的生产能力，补齐了公司在异噻唑啉酮类工业杀菌剂产品系列上的短板，丰富了公司的产品结构，成为 2019 年度公司经营业绩提升重要驱动之一。

2、年产 3000 吨 B/F 腈中间体及年产 7000 吨 F 腈中间体扩产项目，该项目的实施主体为子公司沈阳百傲。其中，年产 3000 吨 B/F 腈中间体生产线已于 2017 年 9 月投产，年产 7000 吨 F 腈中间体扩产项目计划于 2019 年 5 月正式投产。项目整体建成投产后，公司 F 腈中间体产能达到 10000 吨/年，生产规模大幅提升将改善目前 F 腈中间体的生产成本较高的情况，为大连百傲 BIT 系列产品项目和沈阳百傲染料中间体项目提供稳定的原材料供应。

### （四）重要子公司的经营情况

2018 年度，子公司沈阳百傲亏损 542.52 万元，较 2017 年度亏损额减少 1542.93 万元。沈阳百傲主营业务为化工中间体的生产和销售，报告期内 F 腈中间体的销售收入和产量同比大幅增长，但由于整体折旧推销金额较大、产能利用率低的原因，本年度仍未实现盈利。2019 年度随着 F 腈中间体扩产项目和染料中间体项目陆续投产，盈利能力将得到大幅改善。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 52,817.16 万元、归属于上市公司股东的净利润 14,518.75 万元，同比分别增长 28.71%和 44.80%。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	528,171,162.26	410,364,502.50	28.71
营业成本	273,243,506.87	200,110,275.61	36.55
销售费用	26,087,499.81	21,332,064.32	22.29
管理费用	42,565,748.98	40,884,110.12	4.11
研发费用	19,149,686.19	15,166,475.66	26.26
财务费用	-3,660,265.84	4,017,068.72	-191.12
经营活动产生的现金流量净额	135,131,582.68	76,038,489.56	77.71
投资活动产生的现金流量净额	-150,035,186.13	-117,559,136.82	27.63
筹资活动产生的现金流量净额	-34,289,131.94	51,203,636.53	-166.97

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，合并报表营业成本同比增加 36.55%，主要因公司营业规模的扩大，营业成本相应增加。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学原料和化学制品制造业	525,460,731.44	271,423,392.14	48.35	29.58	38.07	减少 3.17 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业杀菌剂	481,577,216.69	232,117,810.59	51.80	20.02	21.41	减少 1.45 个百分点
化工中间体	43,883,514.75	39,305,581.55	10.43	927.22	627.31	增加 36.93 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
欧洲地区	90,966,988.87	36,707,438.47	59.65%	27.46%	10.77%	增加 6.08 个百分点
亚洲地区	87,860,288.16	35,940,132.40	59.09%	43.95%	23.01%	增加 6.69 个百分点
国内华北地区	56,159,462.51	28,577,090.11	49.11%	3.62%	6.47%	减少 1.37 个百分点
国内华东地区	98,002,721.67	46,679,489.30	52.37%	26.66%	22.85%	增加 1.48 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、因 2017 年度 F 腈中间体生产时间短，发生的营业收入和营业成本基数较小，致 2018 年度 F 腈中间体营业收入和营业成本同比增幅较大；

2、2017 年度 F 腈中间体投产初期产量较小，毛利率为负，致 2018 年度 F 腈中间体毛利率变动较大。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
工业杀菌剂系列产品	20,730.67 吨	21,376.35 吨	1,601.57 吨	4.47	6.90	-27.80
化工中间体	1,501.63 吨	1,634.63 吨	134.75 吨	230.07	772.08	-49.67

## 产销量情况说明

- 1、工业杀菌剂系列产品，生产量、销售量和库存量为原药剂和复配产品合计数。
- 2、F 腈中间体，因 2017 年度生产量和销售量基数低，造成报告期同比变动幅度较大。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化学原料和化学制品制造业	原材料	178,694,990.73	66.95	135,871,803.51	66.41	31.52	
化学原料和化学制品制造业	人工费用	28,164,792.45	10.55	23,450,257.24	11.46	20.10	
化学原料和化学制品制造业	制造费用	60,039,050.94	22.50	45,284,709.79	22.13	32.58	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业杀菌剂	原材料	160,584,716.3	69.50	131,033,445.93	68.32	22.55	
工业杀菌剂	人工费用	25,370,742.61	10.98	22,382,996.83	11.67	13.35	
工业杀菌剂	制造费用	45,118,037.96	19.53	38,366,388.86	20.01	17.60	
化工中间体	原材料	18,110,274.43	50.55	4,838,357.58	37.73	274.31	上年同期生产时间短，成本支出较少
化工中间体	人工费用	2,794,049.84	7.80	1,067,260.41	8.32	161.80	同上
化工中间体	制造费用	14,921,012.98	41.65	6,918,320.93	53.95	115.67	同上

成本分析其他情况说明

√适用 □ 不适用

2018 年度，F 腈中间体销量同比大幅增长，致各项成本变动较大。

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 9,787.35 万元，占年度销售总额 18.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 7,643.42 万元，占年度采购总额 42.81%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

报告期内，财务费用同比变动-191.12%，主要因报告期内美元汇率波动带来的汇兑收益。

**4. 研发投入****研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	19,149,686.19
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	19,149,686.19
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.63%
公司研发人员的数量	67
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.60
研发投入资本化的比重（%）	0

**情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

(1) 经营活动现金流入额同比增长 31.78%，经营活动现金流出额同比增长 18.93%，流入增幅大于流出增幅，致经营活动产生的现金流量净额同比变动 77.71%。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额同比变动-166.97%，报告期筹资活动产生的现金流量净额为现金分红导致的现金净流出，因公司首发上市 2017 年度筹资活动产生的现金流为净流入，导致筹资活动产生的现金流量净额同比变动较大。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况 说明
货币资金	71,605,080.32	7.98	134,245,173.62	17.23	-46.66	(1)
应收票据	6,553,144.60	0.73	34,554,190.46	4.43	-81.04	(2)
存货	65,834,013.81	7.34	47,589,573.63	6.11	38.34	(3)
其他流动资产	50,259,896.81	5.60	103,962,061.09	13.34	-51.66	(4)
固定资产	302,549,565.38	33.72	217,060,707.60	27.85	39.38	(5)

其他说明

- (1) 因报告期内公司出资参与设立产业并购基金，货币资金减少；
- (2) 报告期内公司优先使用票据支付项目建设费用，应收票据余额减少；
- (3) 为募投项目投产储备原材料，造成报告期末存货规模增加；
- (4) 报告期末理财余额小于上期期末，其他流动资产变动较大；
- (5) 报告期内部分募投项目建设完成，固定资产规模增加。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

见下方“化工行业经营性信息分析”。

**化工行业经营性信息分析****1 行业基本情况****(1). 行业政策及其变动**

√适用 □不适用

原国家经济贸易委员会于2001年发布的《当前国家鼓励发展的节水设备(产品)目录(第一批)》中“异噻唑啉酮(2-甲基-4-异噻唑啉酮及5-氯-2-甲基-4-异噻唑啉-3-酮混合物)”被列为鼓励发展的水处理药剂。

国家发改委于2013年3月修订发布的《产业结构调整指导目录》(2013年修订本)第一类“鼓励类”之“十一、石化化工”之14条中,环保型水处理剂被列为鼓励类。

科技部、财政部、国家税务总局于 2016 年 1 月联合发布的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32 号),其附件:国家重点支持的高新技术领域第四项“新材料技术”之“(五)精细和专用化学品”之“4、精细化学品制备及应用技术”中包括“新型环保型橡胶助剂、加工型助剂新品种、新型高效及复合橡塑助剂新产品、环境友好的新型水处理剂及其它高效水处理材料、新型造纸专用化学品、适用于保护性开采和提高石油采收率的新型油田化学品、新型表面活性剂、新型安全环保颜料和染料、新型纺织染整助剂、高性能环保型胶粘剂和高性能环境友好型皮革化学品制备及应用技术等。”公司生产的异噻唑啉酮系列产品及募集资金拟投建项目属于国家重点支持的高新技术领域。

报告期内,中美贸易再起争端,公司工业杀菌剂部分产品在中国输美产品加征关税清单中,从 2018 年 9 月 24 日加征关税税率为 10%。2018 年 12 月 1 日,中美两国元首达成共识,停止相互加征新的关税,关税未进一步提高。因公司产品在国际市场价格优势明显,此次关税提升的幅度并未抵消价格优势,经公司与美国客户充分沟通后,已取得客户的理解,加之公司 2018 年度出口北美地区的营业收入为 4,062 万元,占总营业收入的比例仅为 7.69%,因此中美贸易争端并未对公司国际销售业务构成重大影响。

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用  不适用

公司主要从事异噻唑啉酮类工业杀菌剂原药剂和化工中间体的产生和销售,属于精细化工细分行业。

国内行业产能集中度较高,竞争格局相对稳定。由于异噻唑啉酮类杀菌剂已发展为一种主流的非氧化性杀菌剂,应用领域广泛,因此受经济周期影响较小,行业未表现出明显的周期性特点。异噻唑啉酮类工业杀菌剂在国内应用起步晚于欧美,目前主要集中在工业水处理、造纸、油漆涂料及日化等行业,应用水平和范围还有提升空间,尤其是高端的 MIT、OIT、DCOIT 和 BIT 系列产品主要出口国外,国内应用市场还有待开发。国际上,异噻唑啉酮类工业杀菌剂原药剂产能大部分集中在由陶氏化学、英国索尔等化工企业,由于成本及环保等因素,近年呈现削减并向发展中国家转移原药剂产能的趋势。

公司十余年来专注于异噻唑啉酮类工业杀菌剂的生产、研发和销售,是行业内领先的异噻唑啉酮类工业杀菌剂制造商,公司产品系列覆盖了此类杀菌剂的常用品种,产品质量达到国际先进水平。未来募投项目“年产 7500 吨 CIT/MIT、500 吨 OIT、2000 吨 BIT 系列产品项目”建成投产后,产能将得到大幅提升,进一步巩固了公司国内最大异噻唑啉酮类杀菌剂原药剂生产企业的地位。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用  不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用  不适用

### (2). 主要产品情况

适用  不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
工业杀菌剂	精细化工	正辛胺、丙烯酸甲酯、乙酸乙酯、硝酸镁	工业水处理、造纸、日化、涂料、海洋油漆等	原料价格、市场供求情况
化工中间体	精细化工	邻氯甲苯	染料、医药、工业杀菌剂等	原料价格、市场供求情况

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

公司自建成以来就非常重视研发工作，于 2003 年成立了技术中心，主要负责对现有生产工艺进行优化、复配产品开发及新产品研发，下设 QA 部、QC 部、研发部和微生物实验室。由公司总工程师领导、主持研发工作，制订《研发人员绩效考核管理办法》鼓励研发创新。

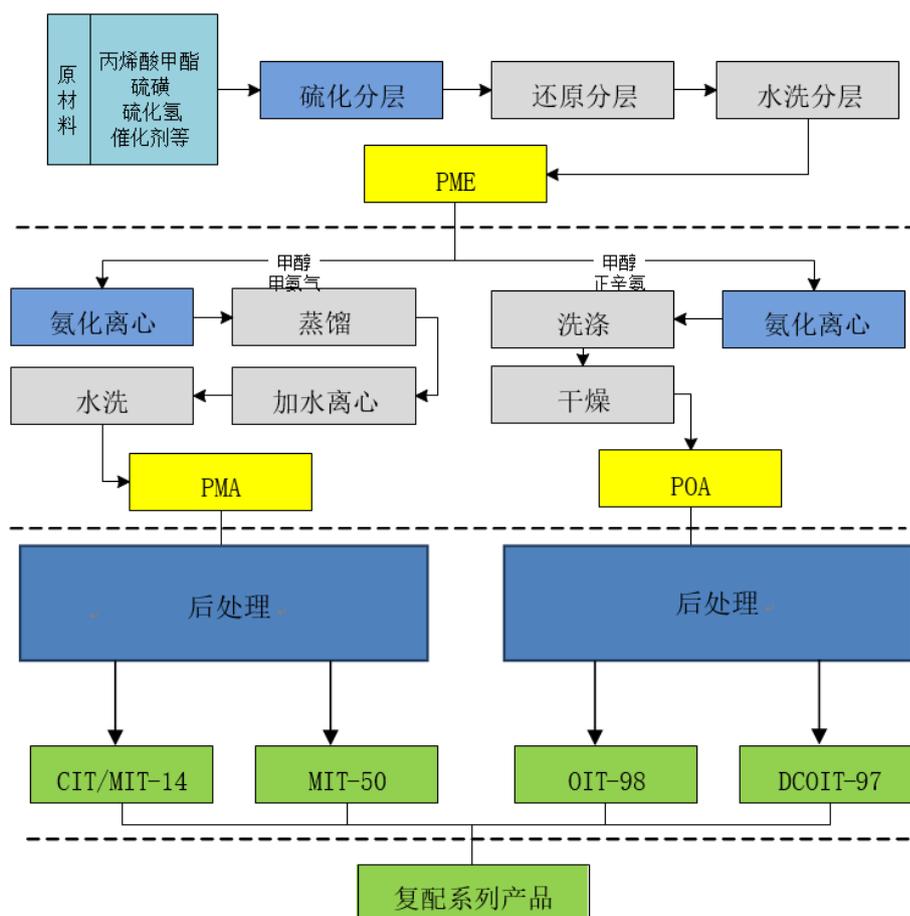
截至报告期末，公司共取得与核心产品相关的 23 项专利，其中 15 项发明专利，8 项实用新型。

### (4). 生产工艺与流程

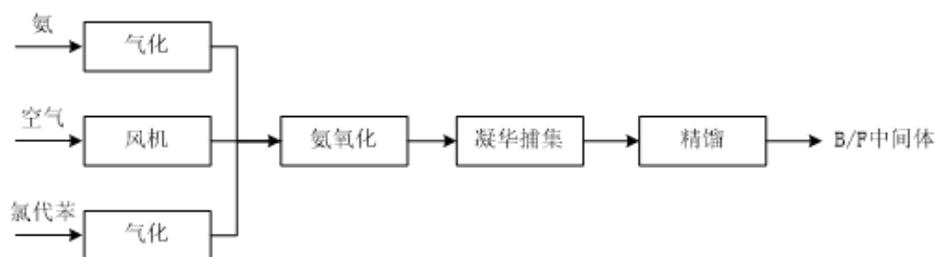
√适用 □不适用

#### ● 工业杀菌剂工艺流程

包括硫化、氨化、氯化等核心反应步骤，涉及 PME、PMA、POA 等三种中间体，产出 CIT/MIT-14、MIT-50、OIT-98 和 DCOIT-97 等四种异噻唑啉酮衍生物原药剂。



● F 腈中间体工艺流程:



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
工业杀菌剂	20100 吨/年	98.13	12000 吨/年 CIT/MIT; 2500 吨/年 BIT	2019 年 4 月投产
化工中间体	3000 吨/年	50.05	7000 吨/年 F 腈	2019 年 5 月投产

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

因市场环境发生变化,募投项目“年产 7500 吨 CIT/MIT、500 吨 OIT、2000 吨 BIT 系列产品项目”2019 年度投产后,产能调整为年产 12000 吨 CIT/MIT、400 吨 OIT、2500 吨 BIT。

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
正辛胺	直接采购	1,333.76 吨	同比变动 1.95%	营业成本与采购价格同方向变动
丙烯酸甲酯	直接采购	3,257.18 吨	同比变动 12.11%	营业成本与采购价格同方向变动
硝酸镁	直接采购	6,776.45 吨	同比变动-0.58%	营业成本与采购价格同方向变动
乙酸乙酯	直接采购	1,873.79 吨	同比变动 25.30%	营业成本与采购价格同方向变动
硫化氢	直接采购	665.40 吨	同比变动 1.11%	营业成本与采购价格同方向变动

氯气	直接采购	5,115.87 吨	同比变动 2.25%	营业成本与采购价格同方向变动
邻氯甲苯	直接采购	2,422.35 吨	同比变动 17.37%	营业成本与采购价格同方向变动

**(2). 原材料价格波动风险应对措施****持有衍生品等金融产品的主要情况**

适用 不适用

**采用阶段性储备等其他方式的基本情况**

适用 不适用

**4 产品销售情况****(1). 销售模式**

适用 不适用

报告期内，公司销售模式未发生重大变化，直销仍是主要销售方式。

国内销售，公司作为国内最大的异噻唑啉酮类杀菌剂原药剂生产企业，销售区域已覆盖国内主要省份地区。为工业水处理、造纸、日化等终端应用行业提供杀菌解决方案和复配产品的技术服务商和从事杀菌剂销售的贸易商是公司的主要客户群体。

国际销售，继续保持与陶氏化学、德国朗盛、美国龙沙等国际化工巨头的长期稳定合作关系，并谋求进一步深入合作。通过国际展会营销、互联网销售等方式开拓新客户和市场。目前，公司国际销售业务遍布欧洲、亚洲、北美洲、南美洲、大洋洲和非洲等地区。

**(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
工业杀菌剂	48,157.72	23,211.78	51.80	20.02	21.41	减少 1.45 个百分点	未知
化工中间体	4,388.35	3,930.56	10.43	927.22	627.31	增加 36.92 个百分点	未知

**定价策略及主要产品的价格变动情况**

适用 不适用

根据客户对产品的品质要求、采购数量等条件经双方协商后确认签订销售合同，一般情况下价格随行就市，双方按签订合同规定的价格履约，合同定价根据当时市价、采购数量以及双方以往的采购情况等要素协商确定。

报告期内，工业杀菌剂系列产品价格略有上涨；F 腈中间体因市场供求关系变化，价格出现较大波动。

## (3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

□适用 √不适用

## 会计政策说明

□适用 √不适用

## (4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

√适用 □不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比 (%)
盐酸	8915 吨	市场定价	大连同泽化工有限公司	29.12

## 情况说明

√适用 □不适用

异噻唑啉酮类工业杀菌剂生产过程中氯化工艺产生副产品盐酸。

## 5 环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
16,685,415.29	3.16

## 报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

## (3). 其他情况说明

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司未发生对外股权投资。长期股权投资期末余额为 22,768.92 万元，与期初余额一致。

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**√适用  不适用

报告期内，公司出资 13,000 万元参设立精细化产业并购基金，截至目前该基金尚未对外投资。参与设立产业并购基金的具体情况详见公司于 2018 年 10 月 9 日发布的《关于参与设立精细化产业并购基金的进展公告》（公告编号：2018-064）。

**(3) 以公允价值计量的金融资产** 适用  不适用**(六) 重大资产和股权出售** 适用  不适用**(七) 主要控股参股公司分析**√适用  不适用

公司名称	行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
沈阳百傲	精细化工	10,000.00	23,882.63	13,733.72	4,386.06	-542.52
美国百傲	精细化工	307.91	118.52	118.52	0	-20.55
百傲特材	精细化工	61.52	27.44	-327.40	32.56	-30.64

**(八) 公司控制的结构化主体情况** 适用  不适用**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**√适用  不适用

国内异噻唑啉酮类工业杀菌剂原药剂产能集中度较高，行业格局由稳定。

由于异噻唑啉酮类杀菌剂已发展为一种主流的非氧化性杀菌剂，应用领域广泛，因此受经济周期影响较小，行业未表现出明显的周期性特点。异噻唑啉酮类工业杀菌剂在国内应用起步晚于欧美，目前主要集中在工业水处理、造纸、油漆涂料及日化等行业，应用水平和范围还有提升空间，尤其是高端的 MIT、OIT、DCOIT 系列产品主要出口国外，国内应用市场还有待开发。国际上，异噻唑啉酮类工业杀菌剂原药剂产能大部分集中在由陶氏化学、英国索尔等化工企业，由于成本及环保等因素，近年呈现削减并向发展中国家转移原药剂产能的趋势。

公司十余年来专注于异噻唑啉酮类工业杀菌剂的生产、研发和销售，是行业内领先的异噻唑啉酮类工业杀菌剂制造商，公司产品系列覆盖了此类杀菌剂的常用品种，产品质量达到国际先进水平。报告期内募投项目“年产 7500 吨 CIT/MIT、500 吨 OIT、2000 吨 BIT 系列产品项目”建成后，产能得到大幅提升，进一步巩固了公司国内最大异噻唑啉酮类杀菌剂原药剂生产企业的地位。

**(二) 公司发展战略**√适用  不适用

公司未来仍将专注精细化工产业，目标将公司打造成世界一流的精细化工企业。

异噻唑啉酮类工业杀菌剂领域，公司目前已是国内最大的生产企业，在国内市场拥有较高的市场占有率，未来公司将继续凭借自身在工艺技术、生产规模和产品稳定性等方面的优势，进一步提高在国内市场占有率，并在此基础上通过新设或收购等方式向产业下游延伸，谋求进入行业下游制剂、技术服务领域，直接为终端市场客户提供产品和服务。国际市场空间广阔，欧洲和北美等发达地区是工业杀菌剂的主要消费市场，公司的国际市场份额仍然较低，未来公司将工业杀菌剂业务的市场开发重点向国际市场倾斜，成本价格是公司在与国际跨国化工企业竞争中的突出优势，未来公司将通过自主开拓、与跨国化工企业深度合作等方式，提高在国际市场，特别是工业杀菌剂主要消费市场的占有率，为工业杀菌剂业务寻找新的高速增长空间。

公司原有的工业杀菌剂业务，行业格局已固定，主要产品类型开发较成熟，公司一直谋求改变目前主营业务单一的局面，包括计划于 2019 年度投产“年产 7000 吨 F 腈中间体扩产项目”和“年产 2000 吨染料中间体项目”都是公司进入其他精细化工领域、优化产品和业务结构的重要步骤。未来在化工中间体领域，公司一方面计划围绕现有的 F 腈中间体产品向上游、下游延伸产业链，另一方面继续寻找高成长性的其他精细化工品种，丰富公司的业务领域和产品线，为公司持续高速发展储备项目。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、前期披露的经营计划完成情况

2018 年度，公司基本完成上一年度制定的生产经营计划：

(1) 充分利用工业杀菌剂现有产能，保持了生产运营持续稳定。母公司营业收入和净利润较 2017 年度分别增长 19.22%和 23.80%，超额完成了既定的“略有增长”任务；

(2) 年产 3000 吨 F 腈中间体项目产能释放后，沈阳百傲逐渐走出经营困境，亏损额较上年大幅缩减，基本完成了期初制定的经营计划；

(3) 部分募投项目建设完成时间延后。“年产 7500 吨 CIT/MIT、500 吨 OIT、2000 吨 BIT 建设项目”如期于 2018 年底建设完成；“年产 7000 吨 F 腈中间体扩产项目”完成时间延后至 2019 年度。

#### 2、2019 年度生产经营计划

(1) 继续保持工业杀菌剂业务稳定增长。“年产 7500 吨 CIT/MIT、500 吨 OIT、2000 吨 BIT 建设项目”于 2019 年 4 月全部投产，确保项目投产后产能顺利释放是公司 2019 年度重要的经营计划和任务，也是解决长期困扰公司的产能不足问题和推动工业杀菌剂业务收入继续保持稳定增长的关键。如新增产能投产情况符合预期，母公司 2019 年度计划实现营业收入 7 亿元左右。

(2) 将化工中间体业务发展成为提升公司业绩的新增长点。进入 2019 年度，“年产 7000 吨 F 腈中间体扩产项目”和“年产 2000 吨染料中间体”项目将相继投产，推进新建项目尽快形成生产能力是沈阳百傲未来一年的主要生产目标。2019 年度，沈阳百傲计划结束连续多年的亏损，实现当年盈利，并在此基础上为合并报表做出更多贡献。

以上经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意风险。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、核心技术泄密及人才流失的风险

精细化工企业属于技术密集型企业，核心技术是企业生存和发展的根本。公司经过多年的研

发和积累，掌握了异噻类工业杀菌剂生产的核心技术，在生产工艺、产品收率、产品技术指标等各方面均居于国内行业领先地位，并不断通过后续研发提高和巩固这种地位。若未来公司发生核心技术泄密、核心技术人员流失的情况，将会对公司生产和持续发展造成不利影响。

### 2、环境保护风险

公司从事精细化学品生产是国家环保部认定的重污染行业。公司严格按照法律法规加大环保投入，实际操作方面严格按照相关法律法规、生产规范进行日常管理，相关生产流程建立了严格的标准操作规范。由于公司生产过程中将产生废水、废气及废固，上述“三废”若因人为或意外原因处置不当将可能导致环保事故，从而影响公司的正常经营活动。同时，随着环保要求日趋严格，国家可能进一步提高环保标准，从而加大公司的环保支出和成本，在一定程度上影响公司的收益水平。

### 3、安全生产风险

公司为化工企业，生产过程中使用的原材料的储运和使用存在一定的火险隐患，如在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，均可能发生失火、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成较大的经济损失，进而对公司正常生产经营产生较大的不利影响。

### 4、产品价格变动的风险

2019 年度，受响水 3.21 爆炸事故的影响，公司 F 腈中间体和 BIT 系列产品价格出现大幅波动，价格上涨的持续性和幅度存在不确定，未来可能因供求关系改善价格趋于稳定并理性回归，可能给公司经营业绩带来较大波动。

### 5、行业政策风险

响水 3.21 爆炸事故后，化工园区安全生产问题再次引起高度关注，未来全国各地将逐渐展开对化工企业环保和安全生产的检查，全国范围内安全环保风暴再起。预计相关部门将进一步收紧环保政策，加强对化工企业环保和安全生产的检查力度，在检查过程中可能会按要求出现停产或限产情况，对公司生产经营造成影响。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司第一届董事会第十二次会议、2014 年第三次临时股东大会审议通过了《大连百傲化学股份有限公司股东未来分红回报规划的议案》，约定在公司当年经审计的净利润为正数且当年无重大对外投资计划或重大现金支出事项发生时，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。公司每

年现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润（不含年初未分配利润）的 20%。

《公司章程》对现金分红的条件、比例和期间间隔的规定：

在公司当年经审计的净利润为正数且公司当年无重大对外投资计划或重大现金支出事项发生时，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润（不含年初未分配利润）的百分之二十。由公司董事会根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。

重大对外投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买固定资产累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元；

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买固定资产累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

上述重大对外投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	3.90	0	72,803,640.00	145,187,507.20	50.14
2017 年	0	2.50	4	33,335,000.00	100,266,398.87	33.25
2016 年	0	10.00	0	133,340,000.00	98,273,387.87	135.68

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东通运投资、三鑫投资实际控制人刘宪武、王文锋	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；(2) 自公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；(3) 所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（指复权后的价格）不低于发行价，在所持公司股票锁定期届满后的 12 个月内，减持所持公司股票的数量不超过所持公司股票数量的 10%；在所持公司股票锁定期届满后的第 13 至 24 个月内，减持所持公司股票数量不超过所持公司股票锁定期届满后第 13 个月初期持有公司股票数量的 10%；(4) 如违反以上股份减持承诺，转让公司股票所获得的收益全部归属于公司。	上市之日起 36 个月内	是	是		
	股份限售	股东深创投、	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不	上市之日起 12 个月	是	是		

		红土鑫洲、三联林业	由公司回购直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；(2)所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（指复权后的价格）不低于发行价；(3)如违反以上股份减持承诺，转让公司股票所获得的收益全部归属于公司。	内				
	股份限售	高级管理人员刘海龙、高兵、杨杰和顾振鹏及股东鑫傲创新、洁世投资承诺	(1)自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；(2)自股份公司股票上市后6个月内如股份公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月；(3)所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（指复权后的价格）不低于发行价；在所持公司股票锁定期届满后的12个月内，减持所持公司股票的数量不超过所持公司股票数量的25%；在所持公司股票锁定期届满后的第13至24个月内，减持公司股票数量不超过所持公司股票锁定期届满后第13个月初期持有公司股票数量的25%；(3)如违反以上股份减持承诺，转让公司股票所获得的收益全部归属于公司。	上市之日起12个月内	是	是		
	解决同业竞争	控股股东通运投资、三鑫投资实际控制人刘宪武、王文锋	目前没有、将来也不以任何形式从事或者参与与股份公司主营业务相同或相似的业务和活动，不通过投资于其他公司从事或参与和股份公司主营业务相同或相似的业务和活动。	长期	是	是		
	解决关	实际控	一、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公	长期	是	是		

	关联交易	制人刘宪武、王文锋	<p>司与股份公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。三、本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。</p>					
--	------	-----------	---	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

公司于 2018 年 1 月 27 日召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意根据财政部发布的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号）、《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会[2017]15 号）的相关规定变更会计政策。

本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	44.00
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	16.00
--------------	------------------	-------

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	10,000	3,000	0
银行理财产品	自有资金	5,000	1,500	0

**其他情况**

√适用 □不适用

公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于对暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，同意使用最高额人民币 10,000 万元（含 10,000 万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理。

公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用最高额人民币 10,000 万元（含 10,000 万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理。

公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额人民币 10,000 万元（含 10,000 万元）的闲置自有资金进行现金管理。

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
盛京银行大连五四广场支行	保本浮动收益型	10,000	2017/11/10	2018/02/08	募集资金			4.30%		106.03	已到期收回	是	否	
盛京银行大连五四广场支行	保本浮动收益型	2,000	2018/02/13	2018/03/20	募集资金			3.40%		6.52	已到期收回	是	否	
盛京银行大连五四广场支行	保本浮动收益型	7,000	2018/02/13	2018/05/15	募集资金			4.40%		76.79	已到期收回	是	否	
丹东银行大连分行	保本浮动收益型	2,000	2018/03/27	2018/05/04	募集资金			5.00%		10.41	已到期收回	是	否	
盛京银行大连五四广场支行	保本浮动收益型	1,000	2018/03/29	2018/05/03	募集资金			3.15%		3.02	已到期收回	是	否	
丹东银行股份有限公司	非保本浮动收	5,000	2018/04/26	2018/07/25	自有资金			5.00%		61.64	已到期收	是	否	

大连分行	益型									回			
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	保本浮动收益型	1,000	2018/5/10	2018/06/11	募集资金			3.22%		2.82	已到期收回	是	否
丹东银行股份有限公司大连分行	保本浮动收益型	2,000	2018/5/11	2018/6/19	募集资金			4.20%		8.88	已到期收回	是	否
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	保本浮动收益型	1,000	2018/6/15	2018/7/16	募集资金			3.87%		3.29	已到期收回	是	否
招商银行股份有限公司大连星海支行	保本浮动收益型	3,000	2018/7/12	2018/8/13	募集资金			3.17%		8.33	已到期收回	是	否
兴业银行股份有限公司大连西安路支行	保本浮动收益型	3,000	2018/7/12	2018/8/13	募集资金			4.08%		10.73	已到期收回	是	否
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	保本浮动收益型	1,000	2018/7/20	2018/8/20	募集资金			2.97%		2.52	已到期收回	是	否

丹东银行股份有限公司大连分行	非保本浮动收益型	5,000	2018/07/31	2018/11/02	自有资金			2.65%		34.13	已到期收回	是	否	
招商银行股份有限公司大连星海支行	保本浮动收益型	3,000	2018/8/16	2018/11/16	募集资金			3.54%		2.68	已到期收回	是	否	
兴业银行股份有限公司大连西安路支行	保本浮动收益型	3,000	2018/8/16	2018/09/17	募集资金			3.45%		9.07	已到期收回	是	否	
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	保本浮动收益型	1,000	2018/08/22	2018/09/25	募集资金			2.82%		2.63	已到期收回	是	否	
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	保本浮动收益型	1,000	2018/9/28	2018/10/29	募集资金			2.82%		2.40	已到期收回	是	否	
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	保本浮动收益型	1,000	2018/10/31	2018/11/30	募集资金			2.68%		2.20	已到期收回	是	否	

招商银行股份有限公司大连星海支行	保本浮动收益型	2,000	2018/11/21	2019/02/21	募集资金					-	未到期	是	否	
上海浦东发展银行大连分行	保本浮动收益型	1,500	2018/11/22	2019/05/22	自有资金					-	未到期	是	否	
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	保本浮动收益型	1,000	2018/12/05	2019/01/07	募集资金					-	未到期	是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## (1) 排污信息

√适用 □不适用

## ①松木岛分公司

类别	名称	排放方式	产生量 (吨)	排放量 (吨)	超标情况	备注	
废水	化学需氧量 (COD)	连续排放	57.1258	3.3502	无	排往园区污水处理厂	
	氨氮		2.8424	0.0546			
	总氮		2.9157	1.0208			
废气	二氧化硫	-	-	-	-		
	氮氧化物		-	-			
	烟 (粉) 尘		-	-			
危险废弃物	名称	产生量 (吨)	处置量 (吨)	去向	倾倒量 (吨)	备注	
	精馏釜残	157.55	265.55	焚烧 178.37t, 外委绿源 87.18t	0	上年度固废库暂存 108 吨	
	废包装物	29.7	29.7	外委东泰	0		
	生化污泥	15.26	15.26	外委东泰	0		
	废矿物油	0.66	0.66	外委东泰	0		
	焚烧飞灰、残渣	84.16	84.16	外委东泰	0		
	厂界北侧外 1m (dB)	厂界东侧外 1m (dB)	厂界南侧外 1m (dB)	厂界西侧外 1m (dB)	标准 (dB)		
噪声	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间:65 夜间:55
	52.2	45.0	48.6	48.6	54.2	52.4	

## ②旅顺分公司

类别	名称	排放方式	产生量 (吨)	排放量 (吨)	超标情况	备注
废水	化学需氧量 (COD)	连续排放	3.3226	0.5669	无	排往开发区污水处理厂
	氨氮		0.683	0.0432		
	总氮		1.2858	0.2184		
废气	二氧化硫	连续排放	0.2307	0.2307	无	旅顺燃气锅炉
	氮氧化物		0.7706	0.7706		

危险 废弃物	名称		产生量 (吨)		处置量 (吨)		去向	倾倒量(吨)	备注
	精馏釜残		0		0		固废库暂 存	0	
噪声	厂界北侧外 1m (dB)		厂界东侧外 1m (dB)		厂界南侧外 1m(dB)		厂界西侧外 1m (dB)		标准 (dB)
	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间:65 夜间: 55
	55.6	43.9	50.3	43.0	57.1	43.0	61.1	43.9	

## ③沈阳百傲

污染物排 放情 况	污染物名 称		污染物 来源	产生量 (t/a)	处理工 艺	处理效 率 (%)	执行标准 (名称)	排放量 (t/a)	是 否 超 标	排放方式 及去向
	废水	化学需 氧量	生产废 水、地面 冲洗水、 生活污 水	1.48	AO 工艺	90	辽宁省污水综合排放 标准 (DB21-1627-2008)	1.34	否	污水进入 新建的污 水处理装 置，处理 后的污水 达标排入 沈阳振兴 污水处理 有限公司 污水处理 厂
废水	氨氮	生产废 水、地面 冲洗水、 生活污 水	0.29	AO 工艺	90	辽宁省污水综合排放 标准 (DB21/1627-2008)	0.26	否	污水进入 新建的污 水处理装 置，处理 后的污水 达标排入 沈阳振兴 污水处理 有限公司 污水处理 厂	
废气	氨气	生产过 程中氨 氧化反 应产生			尾气吸 收装置		《恶臭污染物排放标 准》(GB14554-93)表 2	0.021	否	有组织氨 气经氨尾 气吸收装 置后，在 由 25 米排

										气筒排入 大气
固 废	其他废 物	原料包 装袋、包 装桶	0.168						否	外委处理
固 废	废活性 炭	活性炭 吸附	0.64						否	外委处理
固 废	精(蒸) 馏残渣	生产过 程中产 品精馏 单元	3.6						否	外委处理
固 废	废催化 剂	生产过 程中氨 氧化单 元	0						否	外委处理
固 废	其他废 物	污水处 理站产 生的污 泥	8.58						否	外委处理

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

## ①松木岛分公司

## 废水治理设施

序号	名称	工艺	污染物名称	投运时间	设计处理能力(吨/天)	运行情况	废水去向
1	生化处理 装置	A/O	COD、氨氮、 总氮	2011年	800	连续运行	工业废水集中处 理厂

## 废气治理设施

序号	名称	工艺	投运时间	设计处理能力 (立方米/时)	运行情况	排放去向	备注
1	硫化氢排 气口 (1-1#)	碱吸收	2011年	2500	连续运行	大气	
	氯化氢排 气口 (1-2#)	填料塔+水吸收 +碱吸收	2011年	2500	连续运行	大气	

3	碱性气体 排气口 (1-3#)	水吸收	2011 年	2500	正常运行	大气	
4	氯化氢排 气口 (1-4#)	填料塔+水吸收 +碱吸收	2011 年	2500	正常运行	大气	
5	酸性气体 排气口 (1-5#)	水吸收+碱吸收	2011 年	2500	正常运行	大气	
6	氯化氢排 气口 (2-1#)	填料塔+水吸收 +碱吸收	2011 年	2500	正常运行	大气	
7	酸性气体 排气口 (2-2#)	水吸收+碱吸收	2011 年	2500	正常运行	大气	
8	氯化氢排 气口 (2-3#)	填料塔+水吸收 +碱吸收	2011 年	2500	正常运行	大气	
9	碱性气体 排气口 (2-4#)	水吸收	2011 年	2500	正常运行	大气	
10	甲硫醇气 体排气口 (4-1#)	碱吸收	2019 年 1 月	6000	试运行	大气	
11	酸性气体 排气口 (4-2#)	水吸收+碱吸收	2019 年 1 月	6000	试运行	大气	
12	硫化氢排 气口 (3-1#)	碱吸收	2019 年 1 月	2500	试运行	大气	
13	碱性气体 排气口 (3-2#)	水吸收	2019 年 1 月	2500	试运行	大气	
14	氯化氢排 气口 (3-3#)	填料塔+水吸收 +碱吸收	2019 年 1 月	7000	试运行	大气	
15	酸性气体 排气口 (3-4#)	水吸收+碱吸收	2019 年 1 月	2500	试运行	大气	
16	氯化氢排 气口 (3-5#)	填料塔+水吸收 +碱吸收	2019 年 1 月	7000	试运行	大气	

17	焚烧炉废气排放口	急冷塔+脱硫塔+布袋除尘+吸收塔	2018年11月	26000	试运行	大气	
----	----------	------------------	----------	-------	-----	----	--

#### 固废贮存设施

序号	名称	贮存设施	投运时间	设计贮存能力(吨)	运行情况	备注
1	固废库	地面防腐、防渗设施,建有导流槽、集水井应急收集设施	2011年	250	正常	

#### ②旅顺分公司 废水治理设施

序号	名称	工艺	污染物名称	投运时间	设计处理能力(吨/天)	运行情况	废水去向
1	生化处理装置	A/O	COD、氨氮	2008年	120	连续运行	污水集中处理厂

#### 废气治理设施

序号	名称	工艺	投运时间	设计处理能力(立方米/时)	运行情况	排放去向	备注
1	硫化氢吸收装置	碱吸收	2008年	2500	连续运行	大气	
2	酸性气体吸收装置	填料塔+水吸收+碱吸收	2008年	2500	连续运行	大气	
3	碱性气体吸收装置	水吸收	2008年	2500	正常运行	大气	

#### 固废贮存设施

序号	名称	贮存设施	投运时间	设计贮存能力(吨)	运行情况	备注
1	固废库	地面防腐、防渗设施,建有导流槽、集水井应急收集设施	2008年	60	正常	

#### ③沈阳百傲

**废水治理设施:**现有废水治理设施为一座采用A/O处理工艺的污水处理站,处理能力100t/d。废水主要包括生产废水及生活废水,收集后排入污水处理站,处理后达标排入沈阳振兴污水处理有限公司污水处理厂。各污水处理设施运行正常,各项运行记录、加药记录及日常检测记录齐全。定期委托第三方监测机构对外排废水进行检测,各污染物均达标排放。

**废气治理设施:**废气主要为中间体B/F腈生产过程中氨氧化反应产生的含氨尾气。废气进入二级尾气吸收装置处理后,通过25m排气筒达标排入大气中。废气处理设施均运行正常,记录齐

全。定期委托第三方监测机构对废气进行检测，尾气均达标排放。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

#### ①松木岛分公司

序号	项目名称	位置	环评批复	验收批复
1	《大连百傲化学股份有限公司异噻唑啉酮及对叔丁基系列产品一期工程》	厂区	大环建发 [2010]16号	完成验收，环验 [2012]010026号；其中 锅炉已经拆除，使用 园区提供蒸汽
2	《大连百傲化学股份有限公司异噻唑啉酮及对叔丁基系列产品一期工程补充报告》	厂区	大环建函 [2011]76号	
3	《大连百傲化学股份有限公司松木岛分公司4000t/a CIT/MIT系列产品改建项目》	一车间	大环建发 [2013]38号	完成验收，环验 [2014]010004号
4	《大连百傲化学股份有限公司松木岛分公司异噻唑啉酮系列产品改扩建项目》	现有一车间、二车间	(大环评准字 [2017]000027号)	正在进行环保验收
5	大连百傲化学股份有限公司异噻唑啉酮系列产品二期项目	新建三、四车间	大金普环评批 2017-119号	主体工程已经建设完成，试生产阶段
6	《大连百傲化学股份有限公司1,2-苯并异噻唑啉酮-3-酮(BIT)系列产品项目》	新建三、四车间	大金普环评准字 【2018-0116】号	主体工程已经建设完成，试生产阶段

#### ②旅顺分公司

序号	项目名称	位置	环评批复	验收批复
1	《大连百傲化学有限公司建设项目环境影响报告书》	厂区	大环建发 [2006]36号	完成验收，环验 [2008]010032号；
2	《大连百傲化学股份有限公司环境影响后评价环境影响报告书》	厂区	大环建函 [2013]94号	完成，关于大连百傲化学股份有限公司环境影响后评价整改措施完成报告的复函，大环建函[2013]130号；关于对大连百傲化学股份有限公司环境影响后评价是否需要验收的复函，大环建函[2013]164号
3	《大连百傲化学股份有限公司锅炉改造建设项目环境影响报告表》	锅炉房(燃煤锅炉拆除改建燃气锅炉)	旅环批字 [2016]95号	完成验收，旅环验字 [2016]第65号

#### ③沈阳百傲

序号	项目名称	位置	环评批复	验收批复
1	关于沈阳百傲化学有限公司年产3000吨B/F腈中间体及年产500吨高性能有机颜料项目环境影响报告书的批复	厂区	沈环保审字 [2013]0054号	2018年2月8日 进行自主验收 2018年5月25日 沈环保经开验字[2018]0027号
2	《年产2500吨高性能有机颜料项目》年产150吨颜料红PR177技改项目	厂区	2018年12月8日 沈环保经开审字 [2018]0148号	在建

3	沈阳百傲化学有限公司 7000t/a 邻氯苯甲腈化工中间体扩建项 目	厂区	2019 年 2 月 25 日 沈环保经开审字 [2019]0026 号	在建
---	--	----	--	----

#### (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

松木岛工厂突发环境事件应急预案 2018 年完成了修订并在大连金普新区环境保护监察大队完成备案。

旅顺工厂突发环境事件应急预案 2017 年完成了修订并在大连旅顺口区环境保护监察大队完成备案。

沈阳百傲突发环保事件应急预案于 2017 年在沈阳市环保局化工园区环保办公室完成备案。

#### (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

公司建立了完整的环境管理制度。定期委托有资质外委监测单位对厂内废水、废气治理设施排放口（有组织）、厂界噪声、厂界上下风向无组织废气进行监测；厂内的废水处理装置每日按照规程对中控点位进行检测，及时调整装置运行状态，排水口按照环评要求设置在线监测装置，数据远传至环保局监测平台；废气处理设施制定了操作规程及批记录，定期对中控点位取样，及时更换吸收液，环保设施稳定运行。

沈阳百傲环境检测 2018 年度外委由辽宁万益职业卫生技术咨询有限公司及沈阳中天星艺环保科技有限公司检测，上下半年各一次。检测项目包含固定污染源排气中氨排放浓度和排放量；无组织废气中的氨；废水中的化学需氧量、氨氮、悬浮物、厂界噪声以及废气。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

#### (四) 其他说明

适用  不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	77,333,334	58.00			30,933,334		30,933,334	108,266,668	58.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,333,334	58.00			30,933,334		30,933,334	108,266,668	58.00
其中：境内非国有法人持股	77,333,334	58.00			30,933,334		30,933,334	108,266,668	58.00
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	56,006,666	42.00			22,402,666		22,402,666	78,409,332	42.00
1、人民币普通股	56,006,666	42.00			22,402,666		22,402,666	78,409,332	42.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	133,340,000	100.00			53,336,000		53,336,000	186,676,000	100.00

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 53,336,000 股，本次转增后总股本增加至 186,676,000 股。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

为了使相关指标具有可比性，将公司 2017 年度相关指标按普通股份变动后总股本调整后的情况如下：

财务指标	2018 年度	2017 年度 (调整后)	2017 年度 (调整前)
基本每股收益（元 / 股）	0.78	0.56	0.77
稀释每股收益（元 / 股）	0.78	0.56	0.77
每股净资产（元 / 股）	4.27	3.68	5.15

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
TRICELL ( H.K. ) LIMITED	8,000,000	8,000,000	0	0	首发限售	2018 年 2 月 6 日
天津洁世投资有限公司	5,333,333	5,333,333	0	0	首发限售	2018 年 2 月 6 日
深圳市创新投资集团有限公司	4,106,667	4,106,667	0	0	首发限售	2018 年 2 月 6 日
宁波百化创新投资中心 ( 有限合 伙)	2,666,666	2,666,666	0	0	首发限售	2018 年 2 月 6 日
北京红土鑫洲创业投资中心 (有限合 伙)	2,560,000	2,560,000	0	0	首发限售	2018 年 2 月 6 日
合计	22,666,666	22,666,666	0	0	/	/

注：大连鑫傲创新投资中心（有限合伙）更名为宁波百化创新投资中心（有限合伙）。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司实施 2017 年年度权益分派，以总股本 133,340,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 53,336,000 股，本次转增后总股本增加至 186,676,000 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,788
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,663
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
大连三鑫投资有限公司	17,328,367	55,995,034	30.00	54,133,334	质押	49,406,000	境内非国有法人
大连通运投资有限公司	17,328,367	55,995,034	30.00	54,133,334	质押	34,258,000	境内非国有法人
天津洁世投资有限公司	603,213	5,936,546	3.18	0	质押	4,340,000	境内非国有法人
TRICELL (H. K. ) LIMITED	-2,314,582	5,685,418	3.05	0	无		境外法人
宁波百化创新投资中心(有限合伙)	712,466	3,379,132	1.81	0	无		其他
上海康橙投资管理股份有限公司	2,618,820	3,368,820	1.80	0	无		境内非国有法人
深圳市创新投资集团有限公司	-1,599,713	2,506,954	1.34	0	无		境内非国有法人
东方证券股份有限公司	1,580,000	1,580,000	0.85	0	无		国有法人
厉国山	1,155,960	1,155,960	0.62	0	无		境内自然人
陈小龙	713,980	713,980	0.38	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
天津洁世投资有限公司	5,936,546	人民币普通股	5,936,546
TRICELL (H. K.) LIMITED	5,685,418	人民币普通股	5,685,418
宁波百化创新投资中心(有限合伙)	3,379,132	人民币普通股	3,379,132
上海康橙投资管理股份有限公司	3,368,820	人民币普通股	3,368,820
深圳市创新投资集团有限公司	2,506,954	人民币普通股	2,506,954
大连三鑫投资有限公司	1,861,700	人民币普通股	1,861,700
大连通运投资有限公司	1,861,700	人民币普通股	1,861,700
东方证券股份有限公司	1,580,000	人民币普通股	1,580,000
厉国山	1,155,960	人民币普通股	1,155,960
陈小龙	713,980	人民币普通股	713,980
上述股东关联关系或一致行动的说明	由于公司实际控制人刘宪武、王文锋签署了《一致行动协议书》，因此其分别控制的大连通运投资有限公司、大连三鑫投资有限公司构成一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	大连三鑫投资有限公司	54,133,334	2020年2月6日	0	首发限售
2	大连通运投资有限公司	54,133,334	2020年2月6日	0	首发限售

3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明	由于公司实际控制人刘宪武、王文锋签署了《一致行动协议书》，因此其分别控制的大连通运投资有限公司、大连三鑫投资有限公司构成一致行动关系。				

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	大连通运投资有限公司
单位负责人或法定代表人	刘宪武
成立日期	2010年3月15日
主要经营业务	项目投资，国内一般贸易
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	大连三鑫投资有限公司
单位负责人或法定代表人	王文锋
成立日期	2001年4月6日
主要经营业务	项目投资、机电产品（不含汽车）、金属材料、建设材料、木材、五交化商品、汽车配件、仪器仪表的批发兼零售，经济信息咨询，房屋出租。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

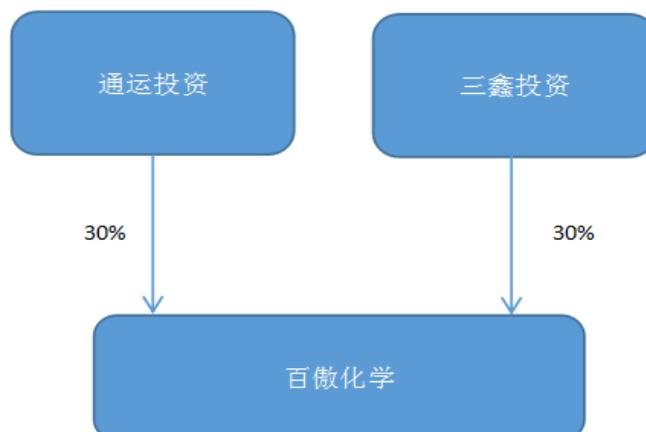
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	刘宪武
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	现任本公司董事长、法定代表人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，刘宪武先生过去 10 年未控股其他境内外上市公司
姓名	王文锋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任本公司董事、大连和升控股集团有限公司董事长、总经理，大连三鑫投资有限公司执行董事、总经理等职务
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，王文锋先生过去 10 年未控股其他境内外上市公司

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

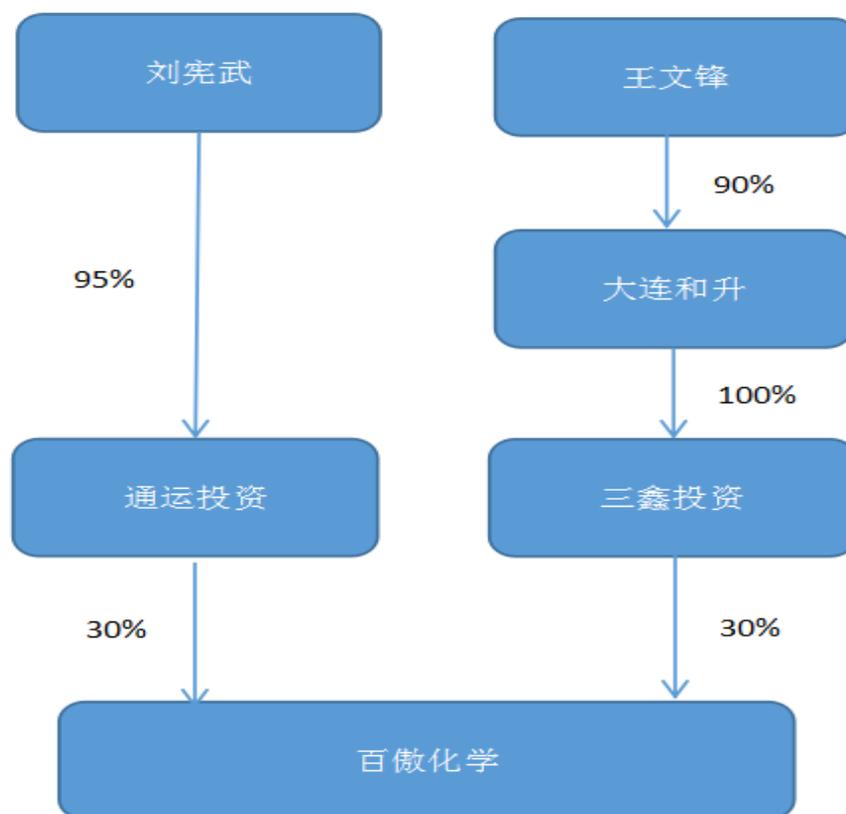
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘宪武	董事长	男	57	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		136.92	否
王文锋	副董事长	男	56	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		0	是
袁义祥	董事	男	56	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		0	是
刘海龙	董事、总经理	男	55	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		136.92	否
杨杰	董事、副总经理	男	51	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		64.92	否
李喆	董事、董事会秘书(注1)	男	37	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		16.61	否
吴庆银	独立董事	男	56	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		7.00	否
刘永泽	独立董事	男	69	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		3.50	否
刘晓辉	独立董事	男	50	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		3.50	否
李龙	前独立董事(注2)	男	54	2015-06-16	2018-06-20	0	0	0		3.5	否
王爱群	前独立董事(注3)	女	55	2015-06-16	2018-06-20	0	0	0		3.5	否
黄越	监事(注4)	男	52	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		17.14	否
杨红文	监事	男	37	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		18.84	否
杨晓辉	监事(注)	男	36	2019-01-04	2021-06-20	0	0	0		6.44	否

	5)										
刘静	前监事会主席(注6)	女	47	2018-06-21	2019-01-03	0	0	0		24.25	否
高兵	前财务总监、前董事会秘书(注7)	男	64	2015-06-16	2018-01-19	0	0	0		12.00	否
顾振鹏	副总经理	男	50	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		58.92	否
薛春华	副总经理	女	55	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		29.42	否
王希梁	财务总监(注8)	男	52	2018-06-21	2021-06-20	0	0	0		46.90	否
高继中	前监事(注9)	男	36	2015-06-16	2018-01-04	0	0	0		0.57	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	590.85	/

注 1: 李喆先生于 2018 年 5 月 31 日召开的第二届董事会第二十九次会议聘任为董事会秘书。

注 2: 由于第二届董事会任期届满, 李龙先生于 2018 年 6 月 20 日离任公司第二届董事会。

注 3: 由于第二届董事会任期届满, 王爱群女士于 2018 年 6 月 20 日离任公司第二届董事会。

注 4: 黄越先生于 2018 年 1 月 4 日召开的 2018 年第一次临时股东大会选举为监事。

注 5: 杨晓辉女士于 2019 年 1 月 4 日召开的 2019 年第一次临时股东大会选举为监事。

注 6: 刘静女士于 2018 年 9 月 30 日辞去公司监事职务。

注 7: 高兵先生于 2018 年 1 月 19 日辞去公司财务总监、董事会秘书职务。

注 8: 王希梁先生于 2018 年 1 月 27 日召开的公司第二届董事会第二十五次会议聘任为财务总监。

注 9: 高继中先生于 2018 年 1 月 4 日辞去公司监事职务。

姓名	主要工作经历
刘宪武	曾任通化制药厂任技术员, 通运化工董事长, 百傲有限董事长, 现任本公司董事长。
王文锋	曾任中国工商银行大连市分行科员、业务部经理, 华夏银行大连市分行处长、部门总经理, 百傲有限董事, 现任本公司董事。
袁义祥	曾任南京熊猫集团有限公司财务处副处长, 中国华录集团有限公司计财部副部长, 中国华录松下电子信息有限公司副总会计师兼管理部副部长, 中国华录集团有限公司总会计师、总经理, 现任本公司副董事长。
刘海龙	曾任大连金光化工厂任车间主任, 大连绿源药业有限公司副总裁, 百傲有限总经理, 现任本公司董事兼总经理。
杨杰	曾任伊春市建委秘书, 大连化工研究设计院研究员, 大连绿源药业有限公司总裁助理兼安环部经理, 百傲有限副总经理, 现任本公司副

	总经理。
李喆	曾任大连路明发光科技股份有限公司证券事务主管、大连獐子岛集团股份有限公司投资专员，现任本公司董事会秘书。
吴庆银	曾任辽宁大学化学系讲师、副教授，现任浙江大学化学系教授、博士生导师。现任本公司独立董事。
刘永泽	曾任东北财经大学会计学院院长，大连港股份有限公司独立董事，辽宁聚龙金融设备股份有限公司独立董事，沈阳机床股份有限公司独立董事，大通证券股份有限公司独立董事。现任东北财经大学教授，博士生导师，中国内部控制研究中心主任，中国会计学会副会长，中国会计学会会计教育专业委员会主任，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事，联美量子股份有限公司独立董事，大连热电股份有限公司独立董事，深圳键桥通讯技术股份有限公司独立董事。
刘晓辉	曾任大连市审计局科员，大连证监局科员，大连友谊集团股份有限公司副总经理；现任大连聚金科技有限公司总经理、辽宁时代万恒股份有限公司独立董事。
黄越	曾任大连石油化工公司有机合成厂研究所工程师，日本住友商事（大连）化工部副经理，现任本公司监事、国际贸易部副部长。
杨红文	曾就职于辽宁庆阳化工有限公司热电厂化学车间及技术部，曾任大连天源基化学有限公司生产车间任工艺工程师，本公司生产部工艺工程师，现任本公司生产车间经理。
杨晓辉	曾任营口金桥工艺品有限公司跟单部组长，现任本公司国内部副部长。
顾振鹏	曾任大连化工耐腐蚀泵厂任技术员，大连绿源药业有限公司项目研发经理，百傲有限副总经理、总工程师。现任本公司副总经理。
薛春华	曾任大化集团有限责任公司任研究院副院长，大连瑞泽农药股份有限公司副总工程师，百傲有限副总经理。现任本公司副总经理。
王希梁	曾任大连华氏流体设备有限公司财务经理，大连上品堂海洋生物有限公司财务经理，大连润鸣材料技术有限公司财务总监，本公司财务部部长，现任本公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘宪武	大连通运投资有限公司	总经理	2010年3月	
王文锋	大连三鑫投资有限公司	执行董事、总经理	2014年9月	
袁义祥	大连三鑫投资有限公司	监事	2014年9月	

刘海龙	宁波百化创新投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011 年 12 月	
卢平	深圳市创新投资集团有限公司	投资总监	2008 年 7 月	
在股东单位任职情况的说明		无		

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文锋	大连和升控股集团有限公司	董事长、总经理	2007 年 7 月	
王文锋	和升国际实业有限公司	执行董事	2007 年 7 月	
王文锋	和升（香港）投资控股有限公司	执行董事	2009 年 12 月	
王文锋	世嘉国际投资（香港）有限公司	执行董事	2010 年 2 月	
王文锋	大连三鑫投资有限公司	执行董事、总经理	2014 年 9 月	
王文锋	大连三鑫房地产开发有限公司	董事	2002 年 11 月	
王文锋	大连辽机路航特种车制造有限公司	董事长	2010 年 1 月	
王文锋	大连克拉特国际贸易有限公司	董事	2011 年 7 月	
王文锋	天津和升兴业商业保理有限公司	董事	2013 年 5 月	
王文锋	大连万怡经贸有限公司	董事长、总经理	2009 年 7 月	
王文锋	大连和顺澳牛实业有限公司	董事	2015 年 12 月	
王文锋	北京百朋嘉业投资管理有限公司	监事	2015 年 5 月	
王文锋	沈阳和升钛业科技有限公司	董事	2016 年 3 月	
王文锋	沈阳百傲化学有限公司	董事	2017 年 11 月	
王文锋	大连听心会议服务有限公司	监事	2012 年 9 月	
王文锋	青岛雪龙牧业有限公司	董事	2017 年 7 月	
王文锋	大连汇宇鑫科技有限公司	董事	2017 年 7 月	
王文锋	和升实业有限公司	董事长、总经理	2017 年 6 月	
王文锋	南京和怡光电新材料有限公司	董事	2018 年 1 月	
袁义祥	大连和升控股集团有限公司	董事	2007 年 7 月	
袁义祥	大连三鑫投资有限公司	监事	2014 年 9 月	
袁义祥	大连三鑫房地产开发有限公司	董事	2002 年 11 月	
袁义祥	大连辽机路航特种车制造有限公司	董事	2010 年 1 月	

袁义祥	大连克拉特国际贸易有限公司	董事	2011年7月	
袁义祥	天津和升兴业商业保理有限公司	董事	2013年5月	
袁义祥	大连万怡经贸有限公司	董事	2009年7月	
袁义祥	大连桃源商城商业发展有限公司	董事长、总经理	2004年6月	
袁义祥	辽宁圣泉旅游发展有限公司	董事长	2012年9月	
袁义祥	辽宁省机械（集团）股份有限公司	董事	2005年5月	
袁义祥	大连鑫达投资有限公司	董事长、总经理	2004年3月	
袁义祥	大连业通投资有限公司	监事	2004年9月	
袁义祥	大连和顺澳牛实业有限公司	董事长、总经理	2015年12月	
袁义祥	大连装备创新与投资有限公司	监事	2010年7月	
袁义祥	大连液压件有限公司	董事	2009年6月	
袁义祥	爱康普科技（大连）有限公司	董事	2013年3月	
袁义祥	大连芯冠科技有限公司	董事	2016年3月	
袁义祥	大连天歌传媒股份有限公司	董事	2016年7月	
袁义祥	南京兰埔成新材料有限公司	董事长	2016年4月	
袁义祥	大连伯瑞信息技术股份有限公司	监事会主席	2017年3月	
袁义祥	青岛雪龙牧业有限公司	董事	2017年7月	
吴庆银	浙江大学	教授	2000年6月	
刘永泽	北京艾图内控咨询有限公司	董事	2018年7月	
刘永泽	深圳亚联发展科技股份有限公司	董事	2017年8月	
刘永泽	大连热电股份有限公司	董事	2017年11月	
刘永泽	联美量子股份有限公司	董事	2016年11月	
刘永泽	大连华锐重工集团股份有限公司	董事	2018年6月	
刘永泽	中航国际控股股份有限公司	监事	2018年10月	
刘晓辉	大连聚金科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年6月	
刘晓辉	辽宁时代万恒股份有限公司	独立董事	2018年1月	
曾庆林	中国轻工业品进出口集团	总会计师	2014年7月	
王爱群	北京太空板业股份有限公司	独立董事	2012年4月	2018年11月
王爱群	北京中石伟业科技股份有限公司	独立董事	2013年6月	2019年3月
王爱群	吉林大学	教授	2007年1月	
王爱群	一汽轿车股份有限公司	独立董事	2015年6月	

李龙	辽宁恒信律师事务所	合伙人	1998 年 10 月	
李龙	大连市天诚信用评级有限责任公司	监事	2005 年 5 月	
吴冰	新世纪贸易发展有限公司	董事总经理	2015 年 4 月	
卢平	北京江南天安科技有限公司	董事	2014 年 6 月	
卢平	北京尚诚同力品牌管理股份有限公司	董事	2018 年 2 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的薪酬由董事会审议批准，董事、监事的薪酬分别由董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	结合公司所处行业和地区的情况，以及公司经营业绩指标的完成情况综合考核确定。公司高级管理人员执行《大连百傲化学股份有限公司薪酬管理办法》中高级管理人员薪酬的相关规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员的薪酬已支付完毕。实际支付情况符合上述董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	5,908,291.30 元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘宪武	第二届董事会董事长	离任	第二届董事会任期届满
王文锋	第二届董事会董事	离任	第二届董事会任期届满
袁义祥	第二届董事会副董事长	离任	第二届董事会任期届满
刘海龙	第二届董事会董事	离任	第二届董事会任期届满
卢平	第二届董事会董事	离任	第二届董事会任期届满
吴冰	第二届董事会董事	离任	第二届董事会任期届满
王爱群	第二届董事会独立董事	离任	第二届董事会任期届满

李龙	第二届董事会独立董事	离任	第二届董事会任期届满
吴庆银	第二届董事会独立董事	离任	第二届董事会任期届满
刘静	第二届监事会主席	离任	第二届监事会任期届满
黄越	第二届监事会监事	离任	第二届监事会任期届满
曾庆林	第二届监事会监事	离任	第二届监事会任期届满
刘宪武	第三届董事会董事长	选举	第三届董事会成立，选举为新任董事
王文锋	第三届董事会副董事长	选举	第三届董事会成立，选举为新任董事
袁义祥	第三届董事会董事	选举	第三届董事会成立，选举为新任董事
刘海龙	第三届董事会董事	选举	第三届董事会成立，选举为新任董事
杨杰	第三届董事会董事	选举	第三届董事会成立，选举为新任董事
李喆	第三届董事会董事	选举	第三届董事会成立，选举为新任董事
刘永泽	第三届董事会独立董事	选举	第三届董事会成立，选举为新任董事
刘晓辉	第三届董事会独立董事	选举	第三届董事会成立，选举为新任董事
吴庆银	第三届董事会独立董事	选举	第三届董事会成立，选举为新任董事
刘静	第三届监事会主席	选举	第三届监事会成立，选举为新任监事
黄越	第三届监事会监事	选举	第三届监事会成立，选举为新任监事
杨红文	第三届监事会监事	选举	第三届监事会成立，选举为新任监事
高兵	财务总监、董事会秘书	离任	身体及年龄原因
高继中	监事	离任	个人原因
刘静	监事会主席	离任	个人原因
王希梁	财务总监	聘任	因原财务总监高兵离任，聘任为新任财务总监
黄越	监事	选举	因原监事高继中离任，选举为新任监事
杨晓辉	监事	选举	因原监事刘静离任，选举为新任监事
李喆	董事会秘书	聘任	因原董事会秘书高兵离任，聘任为新任董事会秘书

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	494
主要子公司在职员工的数量	138
在职员工的数量合计	632
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	340
销售人员	26
技术人员	63
财务人员	11
行政人员	192
合计	632
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科	114
大专	83
大专以下	421
合计	632

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司已制订《大连百傲化学股份有限公司薪酬管理办法》等薪酬管理制度，《薪酬管理办法》中对员工薪酬的标准、考核、调整、奖金以及支付做了明确说明。

公司严格按照国家和地方社会保障的规定为职工缴纳社会养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司员工培训由人力资源部主导，培训计划根据各部门的需求和培训预算情况制定，培训方式多元化，主要分为入职培训、岗位培训、后续培训、内部培训、外部培训、现场培训和网络培训等形式。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	60480
劳务外包支付的报酬总额	2541000

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，继续完善法人治理结构和内部控制体系，对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《累积投票制实施细则》、《募集资金管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度进行了修订。

公司治理的实际情况符合证监会和上海证券交易所的相关要求，不存在重大差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用  不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018-01-04	www.sse.com.cn 公告编号：2018-001	2018-01-05
2017 年年度股东大会	2018-06-21	www.sse.com.cn 公告编号：2018-037	2018-06-22
2018 年第二次临时股东大会	2018-07-18	www.sse.com.cn 公告编号：2018-048	2018-07-19

股东大会情况说明

适用  不适用

报告期内召开的 3 次股东大会，均无否决议案。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘宪武	否	10	10	0	0	0	否	3
王文锋	否	10	10	0	0	0	否	3
袁义祥	否	10	10	0	0	0	否	3
刘海龙	否	10	10	0	0	0	否	3
杨杰	否	5	5	0	0	0	否	0
李喆	否	5	5	0	0	0	否	1
刘永泽	是	5	5	0	0	0	否	1
刘晓辉	是	5	5	0	0	0	否	1
吴庆银	是	10	6	3	1	0	否	3
吴冰	否	5	3	1	1	0	否	1
卢平	否	5	4	1	0	0	否	1
王爱群	是	5	3	1	1	0	否	0
李龙	是	5	5	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	4

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见公司于 2019 年 4 月 27 日在指定信息披露媒体发布的《大连百傲化学股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

详见公司于 2019 年 4 月 27 日在指定信息披露媒体发布的《大连百傲化学股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

瑞华审字[2019]号

#### 一、审计意见

我们审计了大连百傲化学股份有限公司（以下简称“百傲化学公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百傲化学公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司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，我们独立于百傲化学公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）递延所得税资产的确认

##### 1、事项描述

如后附的财务报表附注四、24 递延所得税资产/递延所得税负债会计政策及附注六、11 递延所得税资产/递延所得税负债所示，百傲化学公司 2018 年 12 月 31 日的递延所得税资产余额为 2,507.66 万元。可抵扣暂时性差异转回的未来期间能否产生足够的应纳税所得额需要管理层作出判断，并且管理层判断依赖的估计和假设具有不确定性，因此我们将递延所得税资产的确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

- （1）了解、评估与税务事项相关的内部控制的设计与执行的有效性；
- （2）了解子公司未来持续经营能力及战略规划；
- （3）获取与可抵扣亏损相关的所得税汇算清缴资料、经管理层批准的子公司未来期间的财务预测，复核可抵扣亏损金额计算；
- （4）复核可抵扣亏损相关会计处理的准确性。

##### （二）应收账款坏账准备

##### 1、事项描述

如后附的财务报表附注四、10 应收款项会计政策及附注六、2（2）应收账款所示，百傲化学公司 2018 年 12 月 31 日的应收账款余额为 10,265.20 万元，坏账准备余额为 643.83 万元，应收账款的账面价值为 9,621.37 万元。

坏账准备的计提涉及管理层运用重大会计估计和判断，包括评估交易对方的信用状况、历史还款记录及当前的经营状况、市场环境，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生实际坏账对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

- （1）评估和测试百傲化学公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行的有效性；
- （2）对于单项金额重大的应收账款，我们抽样复核管理层评估可收回金额的判断依据，包括

管理层结合客户经营状况、市场环境、历史还款情况、法律诉讼等对客户信用风险作出的评估；

(3) 获取百傲化学公司坏账准备计提明细表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行，计算坏账准备计提金额是否准确；

(4) 对金额重大的应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与账面记录的金额进行核对；

(5) 对资产负债表日后回款情况进行检查。

#### 四、其他信息

百傲化学公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

百傲化学公司管理层（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，管理层负责评估百傲化学公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算百傲化学公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督百傲化学公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对百傲化学公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致百傲化学公司不能持续经营。

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

(六) 就百傲化学公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师

（项目合伙人）：杨迪航

中国注册会计师：雷平

2019年4月25日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：大连百傲化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		71,605,080.32	134,245,173.62
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		102,766,873.26	134,386,918.10
其中：应收票据		6,553,144.60	34,554,190.46
应收账款		96,213,728.66	99,832,727.64
预付款项		6,982,789.61	3,618,191.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		603,995.46	1,342,851.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		65,834,013.81	47,589,573.63
持有待售资产			33,380.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,259,896.81	103,962,061.09
流动资产合计		298,052,649.27	425,178,149.10
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款和垫款			
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		302,549,565.38	217,060,707.60
在建工程		38,213,406.47	33,246,139.92
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		85,448,391.66	77,174,581.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,076,570.61	25,079,865.91
其他非流动资产		148,040,930.04	1,590,773.51
非流动资产合计		599,328,864.16	354,152,068.26
资产总计		897,381,513.43	779,330,217.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		35,576,955.07	27,730,946.35
预收款项		1,809,746.13	1,057,645.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,258,235.20	5,611,639.53
应交税费		2,440,950.21	7,039,369.56
其他应付款		1,702,350.93	395,406.28
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			
流动负债合计		47,788,237.54	41,835,006.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		46,347,741.46	51,073,725.46
递延所得税负债		5,212,034.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,559,775.79	51,073,725.46
负债合计		99,348,013.33	92,908,732.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		186,676,000.00	133,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		269,648,403.30	322,984,403.30
减：库存股			
其他综合收益		72,417.28	124,817.38
专项储备			
盈余公积		63,841,432.70	48,741,221.48
一般风险准备			
未分配利润		279,104,864.22	182,352,568.24
归属于母公司所有者权益合计		799,343,117.50	687,543,010.40
少数股东权益		-1,309,617.40	-1,121,525.49
所有者权益（或股东权益）合计		798,033,500.10	686,421,484.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		897,381,513.43	779,330,217.36

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：王希梁 会计机构负责人：刘东光

### 母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：大连百傲化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		54,239,819.48	98,121,910.34
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		101,824,694.13	131,656,668.32
其中：应收票据		5,953,144.60	31,685,705.41
应收账款		95,871,549.53	99,970,962.91
预付款项		6,807,456.01	3,522,840.44
其他应收款		60,002,647.36	40,343,694.86
其中：应收利息			
应收股利			
存货		57,532,707.36	38,155,433.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		47,922,157.20	102,243,087.39

流动资产合计		328,329,481.54	414,043,634.86
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		227,689,150.00	227,689,150.00
投资性房地产			
固定资产		220,291,008.69	128,300,591.19
在建工程		1,651,668.33	20,779,753.41
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,604,982.15	24,021,706.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,893,679.51	3,125,850.22
其他非流动资产		131,067,042.50	984,523.20
非流动资产合计		617,197,531.18	404,901,574.03
资产总计		945,527,012.72	818,945,208.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		27,192,933.71	19,118,122.90
预收款项		1,809,746.13	1,055,136.14
应付职工薪酬		5,212,668.25	4,691,572.58
应交税费		2,292,128.58	6,879,567.15
其他应付款		247,486.83	310,407.38
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		36,754,963.50	32,054,806.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,884,375.00	13,881,875.00
递延所得税负债		5,212,034.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,096,409.33	13,881,875.00
负债合计		54,851,372.83	45,936,681.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		186,676,000.00	133,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		269,648,403.30	322,984,403.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,902,623.66	48,802,412.44
未分配利润		370,448,612.93	267,881,712.00
所有者权益（或股东权益）合计		890,675,639.89	773,008,527.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		945,527,012.72	818,945,208.89

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：王希梁 会计机构负责人：刘东光

### 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		528,171,162.26	410,364,502.50
其中：营业收入		528,171,162.26	410,364,502.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		366,309,973.90	295,526,886.51
其中：营业成本		273,243,506.87	200,110,275.61
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		9,152,218.96	8,910,556.57
销售费用		26,087,499.81	21,332,064.32
管理费用		42,565,748.98	40,884,110.12
研发费用		19,149,686.19	15,166,475.66
财务费用		-3,660,265.84	4,017,068.72
其中：利息费用		1,071,440.40	1,092,190.75
利息收入		1,520,613.05	1,039,148.52
资产减值损失		-228,421.07	5,106,335.51
加：其他收益		6,233,112.37	8,783,355.96
投资收益（损失以“－”号填列）		3,343,981.90	2,841,612.82

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）		680,088.55	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		172,118,371.18	126,462,584.77
加：营业外收入		55,181.61	19,876.42
减：营业外支出		552,637.08	97,947.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		171,620,915.71	126,384,514.19
减：所得税费用		26,555,984.88	26,502,247.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		145,064,930.83	99,882,266.64
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		145,064,930.83	99,882,266.64
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. 归属于母公司股东的净利润		145,187,507.20	100,266,398.87
2. 少数股东损益		-122,576.37	-384,132.23
六、其他综合收益的税后净额		-117,915.64	185,583.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-52,400.10	124,817.38
（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		-52,400.10	124,817.38
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		-52,400.10	124,817.38
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-65,515.54	60,766.44
七、综合收益总额		144,947,015.19	100,067,850.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		145,135,107.10	100,391,216.25

归属于少数股东的综合收益总额		-188,091.91	-323,365.79
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.78	0.56
（二）稀释每股收益(元/股)		0.78	0.56

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：王希梁 会计机构负责人：刘东光

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		486,258,274.71	407,854,682.95
减：营业成本		233,934,090.15	194,706,039.28
税金及附加		7,417,675.38	7,121,763.14
销售费用		25,393,644.87	21,177,620.95
管理费用		32,765,634.38	29,374,682.72
研发费用		18,216,224.71	14,419,954.66
财务费用		-3,507,164.60	3,614,516.51
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-38,757.58	1,674,533.66
加：其他收益		1,646,301.43	4,303,767.86
投资收益（损失以“-”号填列）		3,343,981.90	2,841,612.82
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）		713,468.77	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		177,780,679.50	142,910,952.71
加：营业外收入		7,394.61	19,876.42
减：营业外支出		1,101.67	41,604.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		177,786,972.44	142,889,225.01
减：所得税费用		26,784,860.29	20,917,011.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,002,112.15	121,972,213.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		151,002,112.15	121,972,213.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		151,002,112.15	121,972,213.72
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.97	0.95
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.97	0.95

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：王希梁 会计机构负责人：刘东光

### 合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		450,674,976.95	343,125,935.78
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		1,152,158.24	1,717,504.23
收到其他与经营活动有关的现金		6,856,680.44	3,236,759.96
经营活动现金流入小计		458,683,815.63	348,080,199.97
购买商品、接受劳务支付的现金		178,559,531.92	132,666,580.89
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		58,548,173.39	48,364,266.17
支付的各项税费		61,696,129.79	59,899,785.13
支付其他与经营活动有关的现金		24,748,397.85	31,111,078.22
经营活动现金流出小计		323,552,232.95	272,041,710.41
经营活动产生的现金流量净额		135,131,582.68	76,038,489.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		325,099,001.98	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,343,981.90	2,399,506.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			268,299.86
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		328,442,983.88	352,667,806.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,478,170.01	20,226,943.53
投资支付的现金		390,000,000.00	450,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		478,478,170.01	470,226,943.53
投资活动产生的现金流量净额		-150,035,186.13	-117,559,136.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			274,061,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
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		100,000,000.00	274,061,600.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,289,131.94	134,199,375.00
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			13,658,588.47
筹资活动现金流出小计		134,289,131.94	222,857,963.47
筹资活动产生的现金流量净额		-34,289,131.94	51,203,636.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-607,107.03	-2,261,234.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-49,799,842.42	7,421,755.21
加：期初现金及现金等价物余额		121,404,922.74	113,983,167.53

六、期末现金及现金等价物余额		71,605,080.32	121,404,922.74
----------------	--	---------------	----------------

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：王希梁 会计机构负责人：刘东光

### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		446,911,644.51	341,071,756.94
收到的税费返还		293,831.30	966,400.13
收到其他与经营活动有关的现金		1,999,220.99	3,030,184.66
经营活动现金流入小计		449,204,696.80	345,068,341.73
购买商品、接受劳务支付的现金		177,026,529.03	131,709,631.14
支付给职工以及为职工支付的现金		51,521,143.10	42,764,138.83
支付的各项税费		59,897,336.32	58,072,588.18
支付其他与经营活动有关的现金		8,592,877.05	26,465,289.85
经营活动现金流出小计		297,037,885.50	259,011,648.00
经营活动产生的现金流量净额		152,166,811.30	86,056,693.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		325,099,001.98	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,343,981.90	2,399,506.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			268,299.86
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			126,031,700.00
投资活动现金流入小计		328,442,983.88	478,699,506.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,715,487.50	19,291,288.80
投资支付的现金		390,000,000.00	590,100,000.00
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			31,614,425.00
投资活动现金流出小计		476,715,487.50	641,005,713.80
投资活动产生的现金流量净额		-148,272,503.62	-162,306,207.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			274,061,600.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
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		100,000,000.00	274,061,600.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,289,131.94	134,199,375.00
支付其他与筹资活动有关的现金			13,658,588.47
筹资活动现金流出小计		134,289,131.94	222,857,963.47
筹资活动产生的现金流量净额		-34,289,131.94	51,203,636.53

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-647,015.72	-2,197,071.95
五、现金及现金等价物净增加额		-31,041,839.98	-27,242,948.78
加：期初现金及现金等价物余额		85,281,659.46	112,524,608.24
六、期末现金及现金等价物余额		54,239,819.48	85,281,659.46

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：王希梁 会计机构负责人：刘东光

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	133,340,000.00				322,984,403.30		124,817.38		48,741,221.48		182,352,568.24	-1,121,525.49	686,421,484.91
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	133,340,000.00				322,984,403.30		124,817.38		48,741,221.48		182,352,568.24	-1,121,525.49	686,421,484.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	53,336,000.00				-53,336,000.00		-52,400.10		15,100,211.22		96,752,295.98	-188,091.91	111,612,015.19
(一) 综合收益总额							-52,400.10				145,187,507.20	-188,091.91	144,947,015.19
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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									15,100,211.22		-48,435,211.22		-33,335,000.00
1. 提取盈余公积									15,100,211.22		-15,100,211.22		

2018 年年度报告

									211.22		,211.22		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-33,335,000.00		-33,335,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	53,336,000.00				-53,336,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	53,336,000.00				-53,336,000.00								
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								6,086,173.71					6,086,173.71
2. 本期使用								6,086,173.71					6,086,173.71
(六)其他													
四、本期期末余额	186,676,000.00				269,648,403.30		72,417.28		63,841,432.70		279,104,864.22	-1,309,617.40	798,033,500.10

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	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	100,000,000.00				94,621,505.23		100,332.67		36,544,000.11		227,623,390.74	-798,159.70	458,091,069.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业													

2018 年年度报告

合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00			94,621,505.23		100,332.67		36,544,000.11		227,623,390.74	-798,159.70	458,091,069.05	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	33,340,000.00			228,362,898.07		24,484.71		12,197,221.37		-45,270,822.50	-323,365.79	228,330,415.86	
(一) 综合收益总额						24,484.71				100,266,398.87	-323,365.79	99,967,517.79	
(二) 所有者投入和减少资本	33,340,000.00			228,362,898.07								261,702,898.07	
1. 所有者投入的普通股	33,340,000.00			228,362,898.07								261,702,898.07	
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								12,197,221.37		-145,537,221.37		-133,340,000.00	
1. 提取盈余公积								12,197,221.37		-12,197,221.37			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-133,340,000.00		-133,340,000.00	
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													

2018 年年度报告

1. 本期提取							7,666,763.26					7,666,763.26	
2. 本期使用							7,666,763.26					7,666,763.26	
(六) 其他													
四、本期期末余额	133,340,000.00				322,984,403.30		124,817.38		48,741,221.48		182,352,568.24	-1,121,525.49	686,421,484.91

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：王希梁 会计机构负责人：刘东光

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	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	133,340,000.00				322,984,403.30				48,802,412.44	267,881,712.00	773,008,527.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,340,000.00				322,984,403.30				48,802,412.44	267,881,712.00	773,008,527.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,336,000.00				-53,336,000.00				15,100,211.22	102,566,900.93	117,667,112.15
（一）综合收益总额										151,002,112.15	151,002,112.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											

2018 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配									15,100,211.22	-48,435,211.22	-33,335,000.00
1. 提取盈余公积									15,100,211.22	-15,100,211.22	
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,335,000.00	-33,335,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	53,336,000.00				-53,336,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	53,336,000.00				-53,336,000.00						
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									5,057,905.27		5,057,905.27
2. 本期使用									5,057,905.27		5,057,905.27
(六) 其他											
四、本期期末余额	186,676,000.00				269,648,403.30				63,902,623.66	370,448,612.93	890,675,639.89

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	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	100,000,000.00				94,621,505.23				36,605,191.07	291,446,719.65	522,673,415.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2018 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				94,621,505.23				36,605,191.07	291,446,719.65	522,673,415.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,340,000.00				228,362,898.07				12,197,221.37	-23,565,007.65	250,335,111.79
（一）综合收益总额										121,972,213.72	121,972,213.72
（二）所有者投入和减少资本	33,340,000.00				228,362,898.07						261,702,898.07
1. 所有者投入的普通股	33,340,000.00				228,362,898.07						261,702,898.07
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									12,197,221.37	-145,537,221.37	-133,340,000.00
1. 提取盈余公积									12,197,221.37	-12,197,221.37	
2. 对所有者（或股东）的分配										-133,340,000.00	-133,340,000.00
3. 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									6,819,573.04		6,819,573.04
2. 本期使用									6,819,573		6,819,573

2018 年年度报告

								.04			.04
(六) 其他											
四、本期期末余额	133,340,000.00				322,984,403.30				48,802,412.44	267,881,712.00	773,008,527.74

法定代表人：刘宪武 主管会计工作负责人：王希梁 会计机构负责人：刘东光

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

大连百傲化学股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经大连市对外贸易经济合作局和大连市工商行政管理局批准，于 2012 年 6 月变更设立的股份有限公司，统一社会信用代码 9121020075157569XU，法定代表人为刘宪武，营业期限：长期，注册地址为辽宁省大连普湾新区松木岛化工园区沐百路 18 号。

本公司总部地址位于辽宁省大连市。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本报告“第十一节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。本公司合并范围的变化情况详见本报告“第十一节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

### 四、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。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事工业防腐杀菌剂的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“28. 收入”。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 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. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

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。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本

化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 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的控制。

若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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则

继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价

值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

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具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，计提坏账准备：应收关联方款
-------------	---

	项；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	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。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、产成品、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据

处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理

费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附本报告“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“22. 长期资产减值”。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断

是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

### 24. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期

职工薪酬处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 25. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 26. 股份支付

√适用 □不适用

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允

价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

根据公司业务特点，本公司对产品销售业务的收入确认制定了以下具体标准：

#### ① 对于内销

为公司产品发出并开具销售发票，客户收货后签具收货回单，公司确认收入。公司开具销售发票并取得客户回单后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生

或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，符合《企业会计准则》关于收入确认的相关要求。

#### ②对于外销

为公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。公司取得海关报关单时，交货行为已完成，出口清关手续已履行完毕，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，符合《企业会计准则》关于收入确认的相关要求。

#### (2) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 29. 政府补助

√适用 □不适用

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

除与资产相关的政府补助外，其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17% 税率的调整为 16%。	6%、16%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
沈阳百傲化学有限公司	25

### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2017 年 11 月 29 日获得大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号为 GR201721200103，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司适用的所得税率为 15%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,352.09	8,797.94
银行存款	71,596,730.21	121,396,124.80
其他货币资金	998.02	12,840,250.88
合计	71,605,080.32	134,245,173.62
其中：存放在境外的款项总额	786,393.49	916,856.79

其他说明

注：①其他货币资金年末 998.02 元为存放于中国银河证券证券户资金余额。

②存放在境外的款项（年末 786,393.49 元，年初 916,856.79）为公司下属国外子公司银行存款金额。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据及应收账款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,553,144.60	34,554,190.46
应收账款	96,213,728.66	99,832,727.64
合计	102,766,873.26	134,386,918.10

其他说明：

适用 不适用

### 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,553,144.60	34,454,190.46
商业承兑票据		100,000.00
合计	6,553,144.60	34,554,190.46

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	84,134,375.72	

---

合计	84,134,375.72	
----	---------------	--

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	102,651,986.48	100.00	6,438,257.82	6.27	96,213,728.66	106,790,225.77	100.00	6,957,498.13	6.52	99,832,727.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	102,651,986.48	/	6,438,257.82	/	96,213,728.66	106,790,225.77	/	6,957,498.13	/	99,832,727.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	100,404,276.45	5,020,213.82	5.00
1 至 2 年	677,887.63	67,788.76	10.00
3 至 4 年	99,800.00	49,900.00	50.00
4 至 5 年	848,335.80	678,668.64	80.00
5 年以上	621,686.60	621,686.60	100.00
合计	102,651,986.48	6,438,257.82	6.27

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

### (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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,693.21 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	511,547.10

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
------	--------	------	------	---------	-------------

大连昊源精化科技发展有限公司	货款	194,047.10	债务人资不抵债	董事会批准	否
北京天擎化工有限公司	货款	250,000.00	债务人资不抵债	董事会批准	否
合计		444,047.10	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 28,190,470.53 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 27.46%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,409,523.53 元。

#### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,305,566.37	90.30	3,337,632.38	92.25
1至2年	466,901.00	6.69	9,756.69	0.27
2至3年	11,673.44	0.17		
3年以上	198,648.80	2.84	270,802.05	7.48
合计	6,982,789.61	100.00	3,618,191.12	100.00

其他说明：

无

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 6,006,774.07 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 86.02%。

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	808,281.77	100.00	204,286.31	25.27	603,995.46	1,508,977.20	100.00	166,125.88	11.01	1,342,851.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	808,281.77	/	204,286.31	/	603,995.46	1,508,977.20	/	166,125.88	/	1,342,851.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	459,303.15	22,965.16	5.00
1 至 2 年	77,232.03	7,723.20	10.00
2 至 3 年	91,189.49	27,356.85	30.00
4 至 5 年	171,580.00	137,264.00	80.00
5 年以上	8,977.10	8,977.10	100.00
合计	808,281.77	204,286.31	25.27

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	83,977.10	83,977.10
备用金	443,888.55	1,089,680.98
银行保证金	171,580.00	163,355.00
社会保险费	53,535.56	44,895.10
住房公积金	52,233.66	40,733.42
其他	3,066.90	86,335.60
合计	808,281.77	1,508,977.20

## (3). 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 38,160.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	33,054,164.16		33,054,164.16	15,227,786.17	132,621.25	15,095,164.92
在产品	10,517,411.64	2,324,880.76	8,192,530.88	6,647,982.04	387,613.43	6,260,368.61
库存商品	24,085,752.17	360,338.80	23,725,413.37	27,432,445.94	2,423,873.17	25,008,572.77
周转材料	226,066.36		226,066.36	90,046.98		90,046.98
发出商品	972,209.04	336,370.00	635,839.04	1,717,488.62	582,068.27	1,135,420.35
合计	68,855,603.37	3,021,589.56	65,834,013.81	51,115,749.75	3,526,176.12	47,589,573.63

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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	132,621.25			132,621.25		
在产品	387,613.43	1,937,267.33				2,324,880.76
库存商品	2,423,873.17			2,063,534.37		360,338.80
发出商品	582,068.27			245,698.27		336,370.00
合计	3,526,176.12	1,937,267.33		2,441,853.89		3,021,589.56

## 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料			实现销售
在产品	成本大于可变现净值		
库存商品			实现销售
发出商品			实现销售

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 8、持有待售资产

适用 不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行保本理财存款	35,099,001.98	100,612,602.74
待抵扣增值税	15,160,894.83	3,349,458.35
合计	50,259,896.81	103,962,061.09

其他说明：

无

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 12、持有至到期投资

### (1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

### (3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 13、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 14、长期股权投资

适用 不适用

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	201,175,597.39	142,236,285.29	11,821,451.04	2,030,557.64	357,263,891.36
2.本期增加金额	24,380,828.58	84,278,568.50	93,634.48	779,276.27	109,532,307.83
（1）购置	423,636.35	1,030,784.36	93,634.48	779,276.27	2,327,331.46
（2）在建工程转入	23,957,192.23	83,247,784.14			107,204,976.37
3.本期减少金额	3,195,811.77	210,849.62	1,696,703.16		5,103,364.55
（1）处置或报废	3,195,811.77	210,849.62	1,696,703.16		5,103,364.55
4.期末余额	222,360,614.20	226,304,004.17	10,218,382.36	2,809,833.91	461,692,834.64
二、累计折旧					
1.期初余额	49,439,785.39	79,860,435.68	9,282,783.52	1,620,179.17	140,203,183.76
2.本期增加金额	9,487,787.28	11,916,092.71	483,272.06	202,664.16	22,089,816.21
（1）计提	9,487,787.28	11,916,092.71	483,272.06	202,664.16	22,089,816.21
3.本期减少金额	1,518,208.27	19,654.84	1,611,867.60	-	3,149,730.71
（1）处置或报废	1,518,208.27	19,654.84	1,611,867.60	-	3,149,730.71
4.期末余额	57,409,364.40	91,756,873.55	8,154,187.98	1,822,843.33	159,143,269.26
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	164,951,249.80	134,547,130.62	2,064,194.38	986,990.58	302,549,565.38
2.期初账面价值	151,735,812.00	62,375,849.61	2,538,667.52	410,378.47	217,060,707.60

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

松木岛二期厂房建筑物	21,198,697.98	已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算及产权证
沈阳二期厂房建筑物	63,393,051.89	已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算及产权证

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

## 17、在建工程

**总表情况**

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,824,722.71	33,246,139.92
工程物资	1,388,683.76	
合计	38,213,406.47	33,246,139.92

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
3000 吨 B/F 腈中间体及年产 500 吨高性能有机颜料项目	12,448,399.22		12,448,399.22	12,419,216.70		12,419,216.70
2000t/a 2-氰基-4-硝基苯胺苯胺及 500t/a 5-氯茚酮, 500t/a5-氨基化工中间体中间体技改项目	4,018,917.18		4,018,917.18			
年产 7000t/a 邻氯苯甲腈扩产化工中间体扩建项目	12,313,872.11		12,313,872.11			
年产 2500 吨高性能有机颜料项目	6,391,865.87		6,391,865.87			
年产 7500 吨 CIT/MIT/500 吨 OIT500 吨/2000 吨 BIT 系列产品建设项目	1,633,743.80		1,633,743.80	17,872,644.73		17,872,644.73
二车间西区扩产改造项目				1,414,565.38		1,414,565.38
二车间氯化氢净化工程项目				792,005.68		792,005.68
新建一车间去离子水装置工程项目				381,469.95		381,469.95
一车间冰盐水改造项目				307,275.22		307,275.22
其他零星项目	17,924.53		17,924.53	58,962.26		58,962.26
合计	36,824,722.71		36,824,722.71	33,246,139.92		33,246,139.92

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	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
3000 吨 B/F 腈中间体及年产 500 吨高性能有机颜料项目	141,010,000.00	12,419,216.70	29,182.52			12,448,399.22	90.26	90.26				募集资金
2000t/a 2-氰基-4-硝基苯胺苯胺及 500t/a 5-氯茚酮,500t/a5-氨基化工中间体中间体技改项目	54,696,000.00		4,018,917.18			4,018,917.18	7.35	7.35				自筹
年产 7000t/a 邻氯苯甲腈扩产化工中间体扩建项目	35,600,000.00		12,313,872.11			12,313,872.11	34.59	34.59				自筹
年产 2500 吨高性能有机颜料项目	11,000,000.00		6,391,865.87			6,391,865.87	58.11	58.11				自筹
年产 7500 吨 CIT/MIT/500 吨 OIT500 吨/2000 吨 BIT 系列产品建设项目	118,980,000.00	17,872,644.73	84,334,657.23	100,573,558.16		1,633,743.80	85.90	85.90				募集资金
合计	361,286,000.00	30,291,861.43	107,088,494.91	100,573,558.16		36,806,798.18	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
专用材料	1,311,241.36		1,311,241.36			
为生产准备的工具及器具	77,442.40		77,442.40			
合计	1,388,683.76		1,388,683.76			

其他说明

无

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

**20、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	92,252,392.68	220,000.00	583,770.66	93,056,163.34
2.本期增加金额	10,324,716.98			10,324,716.98
(1)购置	10,324,716.98			10,324,716.98
3.本期减少金额				
4.期末余额	102,577,109.66	220,000.00	583,770.66	103,380,880.32
二、累计摊销				
1.期初余额	15,505,655.75	97,777.63	278,148.64	15,881,582.02
2.本期增加金额	1,987,178.36	14,666.64	49,061.64	2,050,906.64
(1)计提	1,987,178.36	14,666.64	49,061.64	2,050,906.64
3.本期减少金额				
4.期末余额	17,492,834.11	112,444.27	327,210.28	17,932,488.66
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	85,084,275.55	107,555.73	256,560.38	85,448,391.66
2.期初账面价值	76,746,736.93	122,222.37	305,622.02	77,174,581.32

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**21、开发支出**

□适用 √不适用

## 22、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
沈阳百傲化学有限公司	1,939,436.51					1,939,436.51
合计	1,939,436.51					1,939,436.51

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
沈阳百傲化学有限公司	1,939,436.51					1,939,436.51
合计	1,939,436.51					1,939,436.51

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**√适用  不适用

公司收购的子公司沈阳百傲化学有限公司一期苯甲酸项目因技术落后及市场恶性竞争等原因，已经停止生产，业绩亏损持续加大，根据对资产组进行减值测算，商誉已存在减值。

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法** 适用  不适用**(5). 商誉减值测试的影响** 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用**23、长期待摊费用** 适用  不适用**24、递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益-政府补助	46,347,741.46	10,298,497.87	51,073,725.46	11,380,243.87
可抵扣亏损	52,149,424.77	13,037,356.19	44,734,244.87	11,183,561.22
存货跌价准备	3,021,589.56	755,397.39	3,526,176.12	881,544.03
固定资产减值损失			2,284,203.01	571,050.75
坏账准备	6,504,005.36	985,319.16	7,036,714.70	1,063,466.04
合计	108,022,761.15	25,076,570.61	108,655,064.16	25,079,865.91

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	34,746,895.51	5,212,034.33		
合计	34,746,895.51	5,212,034.33		

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**25、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付款项——工程及设备款	18,040,930.04	1,590,773.51
青岛傲科昂石股权投资合伙企业（有限合伙）投资款	130,000,000.00	
合计	148,040,930.04	1,590,773.51

其他说明：

注：公司 2018 年 9 月 25 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于拟参与设立精细化工产业并购基金的议案》，公司拟出资 19,680 万元，占基金注册资金的 48%，为有限合伙人，基金的项目投资、退出等决策由基金的投资决策委员会负责，基金的投资决策委员会由 3 名成员组成，其中包括一名公司代表，截止 2018 年 12 月 31 日，公司实际出资 130,000,000.00 元。

**26、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 28、衍生金融负债

适用 不适用

## 29、应付票据及应付账款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	35,576,955.07	27,730,946.35
合计	35,576,955.07	27,730,946.35

其他说明：

适用 不适用

### 应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	25,445,554.29	21,961,289.54
1 至 2 年	5,606,988.23	1,099,193.97
2 至 3 年	540,691.91	1,539,380.03
3 年以上	3,983,720.64	3,131,082.81
合计	35,576,955.07	27,730,946.35

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连海伊特重工股份有限公司	2,895,400.00	工程款尚未结算
锦州缔一建筑安装有限责任公司	1,887,719.57	工程款尚未结算
大连天众物流	869,912.73	物流费尚未结算
大连东都物流	708,090.00	物流费尚未结算
辽宁省石油化工规划设计院	530,000.00	工程设计费尚未结算
合计	6,891,122.30	/

其他说明

□适用 √不适用

**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,778,836.13	1,024,781.77
1 至 2 年	2,610.00	403.50
2 至 3 年		4,160.00
3 年以上	28,300.00	28,300.00
合计	1,809,746.13	1,057,645.27

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**31、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、短期薪酬	5,611,639.53	53,254,128.28	52,607,532.61	6,258,235.20
二、离职后福利-设定提存计划		5,940,640.78	5,940,640.78	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,611,639.53	59,194,769.06	58,548,173.39	6,258,235.20

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,694,596.25	43,994,365.60	43,392,894.76	3,296,067.09
二、职工福利费	150,000.00	363,187.83	363,187.83	150,000.00
三、社会保险费		3,502,414.10	3,502,414.10	
其中：医疗保险费		2,652,629.51	2,652,629.51	
工伤保险费		498,667.26	498,667.26	
生育保险费		351,117.33	351,117.33	
四、住房公积金		4,065,681.02	4,065,681.02	
五、工会经费和职工教育经费	2,767,043.28	1,328,479.73	1,283,354.90	2,812,168.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,611,639.53	53,254,128.28	52,607,532.61	6,258,235.20

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,783,489.15	5,783,489.15	
2、失业保险费		157,151.63	157,151.63	
3、企业年金缴费				
合计		5,940,640.78	5,940,640.78	

其他说明：

□适用 √不适用

**32、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		21,329.77
消费税		
营业税		
企业所得税	1,649,164.84	5,782,508.05
个人所得税	185,358.62	280,427.32
城市维护建设税	158,297.02	365,283.63
教育费附加	113,069.30	260,916.88
土地使用税	126,753.05	111,449.42
房产税	184,467.93	184,067.02
其他税费	23,839.45	33,387.47
合计	2,440,950.21	7,039,369.56

其他说明：

无

**33、 其他应付款**

总表情况

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁费		61,990.00
其他	104,843.54	130,583.57
往来款	281,062.99	202,832.71
设备款	950,909.20	
工程款	365,535.20	
合计	1,702,350.93	395,406.28

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**34、持有待售负债**

适用 不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**37、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

**38、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**39、长期应付款**

**总表情况**

**(1). 分类列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**40、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**41、预计负债**

适用 不适用

**42、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,073,725.46		4,725,984.00	46,347,741.46	财政拨款
合计	51,073,725.46		4,725,984.00	46,347,741.46	/

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
松木岛生产基地基础设施配套建设补助资金	13,881,875.00			997,500.00		12,884,375.00	与资产相关
沈阳百傲基础设施配套建设补助资金	37,191,850.46			3,728,484.00		33,463,366.46	与资产相关
合计	51,073,725.46			4,725,984.00		46,347,741.46	

其他说明：

适用  不适用

**43、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**44、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	133,340,000.00			53,336,000.00		53,336,000.00	186,676,000.00

其他说明：

注：公司于2018年4月17日召开第二届董事会第二十七次会议，2018年6月21日召开2017年年度股东大会，会议决议以公司总股本133,340,000.00股为基数，每股派发现金红利0.25元(含税)，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计派发现金红利33,335,000.00元，转增53,336,000.00股。

**45、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**46、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	320,184,403.30		53,336,000.00	266,848,403.30
其他资本公积	2,800,000.00			2,800,000.00
合计	322,984,403.30		53,336,000.00	269,648,403.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 47、库存股

□适用 √不适用

## 48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
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	124,817.38	-117,915.64			-52,400.10	-65,515.54	72,417.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	124,817.38	-117,915.64			-52,400.10	-65,515.54	72,417.28

其他综合收益	124,817	-117,91			-52,400.	-65,515.	72,417
合计	.38	5.64			10	54	.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 49、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		6,086,173.71	6,086,173.71	
合计		6,086,173.71	6,086,173.71	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,741,221.48	15,100,211.22		63,841,432.70
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,741,221.48	15,100,211.22		63,841,432.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

#### 51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	182,352,568.24	227,623,390.74
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	182,352,568.24	227,623,390.74

加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,187,507.20	100,266,398.87
减：提取法定盈余公积	15,100,211.22	12,197,221.37
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,335,000.00	133,340,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	279,104,864.22	182,352,568.24

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	525,460,731.44	271,423,392.14	405,512,612.89	196,588,478.89
其他业务	2,710,430.82	1,820,114.73	4,851,889.61	3,521,796.72
合计	528,171,162.26	273,243,506.87	410,364,502.50	200,110,275.61

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,037,092.03	2,836,670.16
教育费附加	2,169,351.46	2,026,137.35
资源税		
房产税	2,210,426.97	2,188,950.24
土地使用税	1,453,209.73	1,337,393.37
车船使用税		
印花税	277,016.31	520,956.30
其他	5,122.46	449.15
合计	9,152,218.96	8,910,556.57

其他说明：

无

#### 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	16,732,944.99	14,240,270.24
职工薪酬	3,611,134.22	3,865,340.08
出口佣金	738,955.29	633,938.51
展会费	388,130.60	191,862.26
差旅费	93,976.71	87,606.65
办公费	483,082.25	436,988.12
物业水电费	424,084.28	112,853.90
宣传广告费	1,880.34	90,964.46
折旧	18,556.94	39,710.83
招待费	5,705.00	20,620.00
其他	3,006,461.27	1,026,399.27
出口信用保险	582,587.92	585,510.00
合计	26,087,499.81	21,332,064.32

其他说明：

无

#### 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,689,643.03	14,152,249.92
维修费	7,380,065.37	9,062,618.06
工会经费及残疾人保障金	1,551,999.47	424,992.72
折旧费	1,551,503.55	4,470,301.26
咨询费	1,797,139.72	1,107,390.57
交通费用	1,943,010.72	1,793,168.48
无形资产摊销	2,036,240.00	1,902,374.28
招待费	1,600,764.89	1,455,961.72
差旅费	989,213.99	1,056,931.09
办公费	1,315,716.33	640,822.13
安全环保费	1,028,268.44	845,250.22
通讯费	234,867.60	258,413.27

低值易耗品	126,291.02	188,604.72
财产保险费	496,912.77	347,575.47
物料消耗	90,677.10	28,710.12
管理费	471,006.33	487,857.87
其他	1,262,428.65	1,604,746.80
认证登记费		1,056,141.42
合计	42,565,748.98	40,884,110.12

其他说明：

无

## 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资人员薪酬	5,561,484.24	5,140,939.37
研发物料消耗	12,997,205.33	9,179,675.39
维修费	12,345.87	209,369.35
折旧费	305,737.94	372,250.92
交通差旅费	57,498.68	103,804.85
服务费	139,296.61	-
无形资产摊销	14,666.64	14,666.64
其他	61,450.88	145,769.14
合计	19,149,686.19	15,166,475.66

其他说明：

无

## 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,071,440.40	1,092,190.75
利息收入	-1,520,613.05	-1,039,148.52
汇兑损益	-3,454,409.53	3,767,973.72
其他	243,316.34	196,052.77
合计	-3,660,265.84	4,017,068.72

其他说明：

无

**58、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	30,467.22	1,728,840.32
二、存货跌价损失	-258,888.29	3,187,664.64
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		189,830.55
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-228,421.07	5,106,335.51

其他说明：

无

**59、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
一、二期基础设施配套补助资金	3,728,484.00	3,728,484.00	3,728,484.00
减半征收房产税、城镇土地使用税	858,326.94	751,104.10	858,326.94
国际市场开拓资金		183,000.00	
扶持发展基金		265,300.00	
外贸中小企业开拓国际市场资金		71,000.00	
发明专利授权补贴		10,000.00	
上市补贴资金		2,656,434.04	
大连市就业管理中心失业保险基金付稳岗补贴	110,327.58	120,533.82	110,327.58
松木岛生产基地基础设施配套建设补助资金	997,500.00	997,500.00	997,500.00
高企认定补助	100,000.00		100,000.00
出口信保补助	351,300.00		351,300.00
其他	87,173.85		87,173.85

合计	6,233,112.37	8,783,355.96	6,233,112.37
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

无

## 60、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行保本理财产品收益	3,343,981.90	2,841,612.82
合计	3,343,981.90	2,841,612.82

其他说明：

无

## 61、公允价值变动收益

适用 不适用

## 62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	680,088.55		680,088.55

合计	680,088.55	680,088.55
----	------------	------------

其他说明：

无

### 63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计		4,426.41	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	17,587.00	15,450.00	17,587.00
其他	37,594.61	0.01	37,594.61
合计	55,181.61	19,876.42	55,181.61

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安全生产考核奖励		15,450.00	与收益相关
沈阳失业保险基金财政转户援企稳岗资金	17,587.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	1,101.67	12,568.15	1,101.67
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失		56,342.88	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	551,535.41	29,035.97	551,535.41
合计	552,637.08	97,947.00	552,637.08

其他说明：

无

**65、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,340,655.25	21,010,519.89
递延所得税费用	5,215,329.63	5,491,727.66
合计	26,555,984.88	26,502,247.55

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	171,620,915.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,743,137.36
子公司适用不同税率的影响	-608,637.48
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-6,109,088.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125,797.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,404,776.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

所得税费用	26,555,984.88
-------	---------------

其他说明：

适用 不适用

## 66、其他综合收益

适用 不适用

详见本报告第十一节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“48、其他综合收益”。

## 67、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用—利息收入	1,520,613.05	1,039,148.52
除税费返还外的其他政府补助收入	561,627.58	1,665,283.82
收到的往来款	4,774,439.81	439,555.62
收到的财产险赔款		92,772.00
合计	6,856,680.44	3,236,759.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的各项费用	24,698,101.17	30,883,930.06
支付的往来款	50,296.68	227,148.16
合计	24,748,397.85	31,111,078.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 68、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	145,064,930.83	99,882,266.64
加：资产减值准备	-228,421.07	5,106,335.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,089,816.21	22,890,734.40
无形资产摊销	2,050,906.64	1,917,040.92
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）	-678,986.88	8,141.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,071,440.40	1,092,190.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,343,981.90	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,295.30	5,491,727.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,212,034.33	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,244,440.18	3,881,181.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,618,998.98	-42,797,916.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,484,009.98	-21,433,213.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	135,131,582.68	76,038,489.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹</b>		

<b>资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	71,605,080.32	121,404,922.74
减：现金的期初余额	121,404,922.74	113,983,167.53
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	-49,799,842.42	7,421,755.21

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	71,605,080.32	121,404,922.74
其中：库存现金	7,352.09	8,797.94
可随时用于支付的银行存款	71,596,730.21	121,396,124.80
可随时用于支付的其他货币资金	998.02	
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	71,605,080.32	121,404,922.74
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

其他说明：

□适用 √不适用

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**71、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

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	3,144,068.12		21,622,470.90
其中：美元	3,099,252.98	6.8632	21,270,793.05
欧元	44,815.14	7.8473	351,677.85
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	8,604,210.50		59,121,482.62
其中：美元	8,534,029.50	6.8632	58,570,751.26
欧元	70,181.00	7.8473	550,731.36
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款	581,598.66		3,991,627.92
美元	581,598.66	6.8632	3,991,627.92
人民币			
其他应收款	25,000.00		171,580.00
美元	25,000.00	6.8632	171,580.00

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 72、套期

适用 不适用

## 73、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
大连市就业管理中心失业保险基金付稳岗补贴	110,327.58	其他收益	110,327.58
高企认定补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
出口信保补助	351,300.00	其他收益	351,300.00
沈阳失业保险基金财政转户援企稳岗资金	17,587.00	营业外收入	17,587.00

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 74、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
沈阳百傲化学有限公司	沈阳	沈阳	化学产品的生产与销售	100.00		非同一控制下企业合并
百傲化学(美国)股份有限公司	美国	美国	加工和销售化工产品	100.00		设立
百傲特材股份有限公司	美国	美国	加工和销售化工产品		60.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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。

**(一) 风险管理目标和政策**

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	21,622,470.90	44,078,666.56
应收账款	59,121,482.62	45,866,775.15
其他应收款	171,580.00	163,355.00
应付账款	3,991,627.92	3,231,204.76

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

### 外汇风险敏感性分析：

外汇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如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值 1%	-216,224.71	-216,224.71	-440,786.67	-440,786.67
现金及现金等价物	对人民币贬值 1%	216,224.71	216,224.71	440,786.67	440,786.67
应收账款	对人民币升值 1%	-591,214.83	-591,214.83	-458,667.75	-458,667.75
应收账款	对人民币贬值 1%	591,214.83	591,214.83	458,667.75	458,667.75
其他应收款	对人民币升值 1%	-1,715.80	-1,715.80	-1,633.55	-1,633.55
其他应收款	对人民币贬值 1%	1,715.80	1,715.80	1,633.55	1,633.55
应付账款	对人民币升值 1%	-39,916.28	-39,916.28	32,312.05	32,312.05
应付账款	对人民币贬值 1%	39,916.28	39,916.28	-32,312.05	-32,312.05

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司不存在利率风险。

### (3) 其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

## 2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务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以及本公司承担的财务担保，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；

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应

收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。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。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

#### (二) 金融资产转移

本公司报告期内未发生与金融资产转移相关的事项。

#### (三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司报告期内未发生和金融资产与金融负债抵消有关的事项。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李鸿香	公司共同控制人之一刘宪武的配偶
南京和怡光电新材料有限公司	公司共同控制人控制的公司
和升实业有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连自贸区和諧农业食品发展有限公司	公司共同控制人控制的公司
天津信德嘉和实业有限公司	公司共同控制人控制的公司
沈阳和升钛业科技有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连和顺澳牛实业有限公司	公司共同控制人控制的公司
上海写瑞文化艺术有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连中顺远洋渔业有限公司	公司共同控制人控制的公司
天津和升兴业商业保理有限公司	公司共同控制人控制的公司
辽宁圣泉旅游发展有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连和升房地产开发有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连克拉特国际贸易有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连辽机路航特种车制造有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连路航汽车销售有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连万怡投资有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连万怡经贸有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连汇宇鑫科技有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连三鑫房地产开发有限公司	公司共同控制人控制的公司
和升（香港）投资控股有限公司	公司共同控制人控制的公司
合顺船务有限公司	公司共同控制人控制的公司
大连傲视化学有限公司	公司共同控制人共同控制的公司
Clearon Corporation	公司共同控制人控制的公司
大连听心会议服务有限公司	公司共同实际控制人王文锋控制的公司
青岛雪龙牧业有限公司	公司董事袁义祥担任董事的公司
上海镜微生物科技有限公司	共同实际控制人王文锋持股 50%的公司
大连液压件有限公司	公司董事袁义祥担任董事的公司
南京兰埔成新材料有限公司	公司董事袁义祥担任董事长的公司
大连天歌传媒股份有限公司	公司董事袁义祥担任董事的公司
爱康普科技（大连）有限公司	公司董事袁义祥担任董事的公司
辽宁省机械（集团）股份有限公司	公司董事袁义祥担任董事的公司
大连桃源商城商业发展有限公司	公司董事袁义祥担任董事长的公司
大连信德嘉和实业有限公司	共同实际控制人王文锋之弟王文新控制的公司
大连芯冠科技有限公司	共同实际控制人王文锋、董事袁义祥担任董事的公司

大连鑫达投资有限公司	公司董事袁义祥担任董事长的公司
大连业通投资有限公司	公司董事袁义祥配偶孔霞控制的公司
世嘉国际投资（香港）有限公司	公司共同实际控制人王文锋控制的公司
和升国际实业有限公司	公司共同实际控制人王文锋控制的公司
大连聚金科技有限公司	公司董事刘晓辉控制的公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,116,050.00	4,878,000.00

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	72,803,640.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

**十六、 其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,953,144.60	31,685,705.41
应收账款	95,871,549.53	99,970,962.91
合计	101,824,694.13	131,656,668.32

其他说明：

□适用 √不适用

**应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,953,144.60	31,685,705.41
商业承兑票据		
合计	5,953,144.60	31,685,705.41

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,465,593.31	
商业承兑票据		
合计	51,465,593.31	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	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	102,243,033.08	100.00	6,371,483.55	6.23	95,871,549.53	106,889,309.37	100.00	6,918,346.46	6.47	99,970,962.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	102,243,033.08	/	6,371,483.55	/	95,871,549.53	106,889,309.37	/	6,918,346.46	/	99,970,962.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内小计	99,068,791.05	4,953,439.55	5.00
1至2年	677,887.63	67,788.76	10.00
3至4年	99,800.00	49,900.00	50.00
4至5年	848,335.80	678,668.64	80.00
5年以上	621,686.60	621,686.60	100.00
合计	101,316,501.08	6,371,483.55	6.29

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 35,315.81 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	511,547.10

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
大连昊源精化科技发展有限公司	货款	194,047.10	债务人资不抵债	董事会批准	否
北京天擎化工有限公司	货款	250,000.00	债务人资不抵债	董事会批准	否
合计		444,047.10	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 28,190,470.53 元,占应收账款年末余额合计数的比例 27.57%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,409,523.53 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、其他应收款**

**总表情况**

**(1). 分类列示**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	60,037,985.59	100.00	35,338.23	0.06	60,002,647.36	40,382,474.86	100.00	38,780.00	0.10	40,343,694.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	60,037,985.59	/	35,338.23	/	60,002,647.36	40,382,474.86	/	38,780.00	/	40,343,694.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	323,621.50	16,181.08	5.00
1 至 2 年	77,232.03	7,723.20	10.00
2 至 3 年	16,189.49	4,856.85	30.00
5 年以上	6,577.10	6,577.10	100.00
合计	423,620.12	35,338.23	8.34

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	59,614,365.47	39,787,384.18
押金	6,577.10	6,577.10
备用金	413,976.12	588,513.58
其他	3,066.90	
合计	60,037,985.59	40,382,474.86

## (3). 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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,441.77 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
沈阳百傲化学有限公司	关联方往来	59,614,365.47	1 年以内	99.29	
王志	备用金	139,672.03	1 年以内, 68,000.00 元; 1-2 年, 55,482.54 元; 2-3 年, 16,189.49 元	0.23	13,805.10
宋吉鲲	备用金	122,908.03	1 年以内	0.20	6,145.40
朱虹	备用金	66,157.00	1 年以内	0.11	3,307.85
宋运河	备用金	20,200.00	1-2 年	0.03	2,020.00
合计	/	59,963,302.53	/	99.86	25,278.35

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
对子公司投资	227,689,150.00		227,689,150.00	227,689,150.00		227,689,150.00
对联营、合营企业投资						
合计	227,689,150.00		227,689,150.00	227,689,150.00		227,689,150.00

## (1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
-------	------	------	------	------	----------	----------

沈阳百傲化学有限公司	224,610,000.00			224,610,000.00		
百傲化学(美国)股份有限公司	3,079,150.00			3,079,150.00		
合计	227,689,150.00			227,689,150.00		

**(2). 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	481,577,216.69	232,117,810.59	401,240,542.43	191,184,242.56
其他业务	4,681,058.02	1,816,279.56	6,614,140.52	3,521,796.72
合计	486,258,274.71	233,934,090.15	407,854,682.95	194,706,039.28

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	3,343,981.90	2,841,612.82
合计	3,343,981.90	2,841,612.82

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	680,088.55	
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）	6,233,112.37	
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	2,824,772.87	
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	-497,455.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,791,045.98	
少数股东权益影响额		

合计	7,449,472.34
----	--------------

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	19.53	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.53	0.74	0.74

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2018年度会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2018年度审计报告原件。
备查文件目录	载有公司法人签字的2018年度报告正文

董事长：刘宪武

董事会批准报送日期：2019年4月25日

### 修订信息

适用 不适用