



# 宝辰联合

NEEQ : 871980

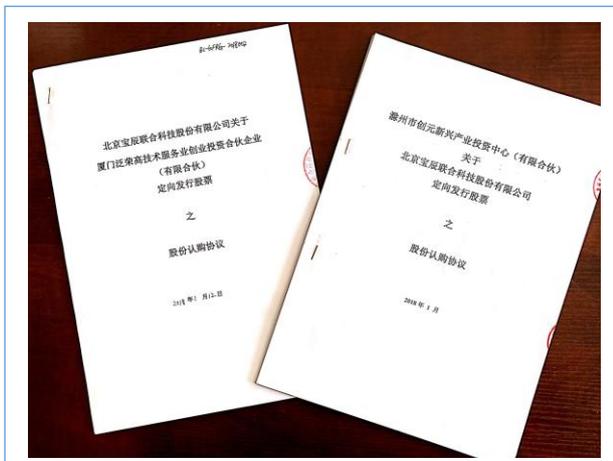
## 北京宝辰联合科技股份有限公司



## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



2018年8月，公司完成2018年第一次股票发行，引入厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）及滁州市创元新兴产业投资中心（有限合伙）。



2018年12月，公司控股子公司中科宝辰（北京）科技有限公司通过质量、环境、HSE、职业健康管理认证，获得中国质量认证中心颁发的《质量管理体系认证证书》、《环境管理体系认证证书》、《HSE管理体系评价证书》、《职业健康安全管理体系评价证书》。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	释义
宝辰、宝辰联合、公司、本公司、母公司、股份公司	指	北京宝辰联合科技股份有限公司
有限公司、宝辰有限	指	北京宝辰联合科技有限公司
发起人	指	北京宝辰联合科技股份有限公司的发起人王义、北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）
中融汇智	指	北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）
东证锦信 3 号	指	大成创新资本-东证锦信 3 号-新三板精选资产管理计划
东证锦信 5 号	指	大成创新资本-东证锦信 5 号-专项资产管理计划
东证锦信 6 号	指	大成创新资本-东证锦信 6 号-专项资产管理计划
天维宝辰	指	北京天维宝辰科贸有限公司
宝辰永宇	指	宝辰永宇（滁州）新材料科技有限公司
泰思特	指	北京东方泰思特检测有限公司
爱材网	指	爱材网（北京）网络科技有限公司
中科宝辰	指	中科宝辰（北京）科技有限公司
宝辰科技	指	宝辰联合（廊坊）科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、新时代证券	指	新时代证券股份有限公司
公司章程	指	北京宝辰联合科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京宝辰联合科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京宝辰联合科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京宝辰联合科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、生产总监、进出口总监、财务经理
报告期	指	2018 年
会计师事务所、中兴财光华	指	兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王义、主管会计工作负责人王义及会计机构负责人（会计主管人员）刘鑫保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控股股东、实际控制人不当控制的风险	<p>王义直接和间接控制公司股权累计 70.32%，为本公司的控股股东、实际控制人，可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用控股地位，对公司经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的风险。</p> <p>应对措施：为有效降低实际控制人不当控制风险，公司在公司章程及内部管理制度中明确规定了控股股东、实际控制人的权利和义务，规定涉及公司重大事项的决策和执行需由董事会共同决议。公司未来将考虑继续引进战略投资者，优化公司股权结构；采取有效措施优化内部管理，通过有效的监督机制来不断增强实际控制人的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p>
公司治理的风险	<p>股份公司成立后，公司建立了较为合理的法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间较短，虽建立了较为完善的公司治理机制，但在公司实际经营管理过程中，仍需管理层不断深化公司治理理念，提高规范运作意识，切实履行相关规则制度，以保证公司治理机制有效执行；同时，根据公司管理深化和业务发展的需要，公司需不断健全和完善公司治理机制、补充和优化内部控制制度，以保障公司健康持续发展。</p>

	<p>展、更好地维护全体股东利益。新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。</p> <p>应对措施：公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。公司将不断深化公司治理理念，提高规范运作意识，切实履行相关规则制度。</p>
宏观经济波动风险	<p>与公司业务紧密相关的建筑业与宏观经济关系密切。近年来，我国国民经济保持了持续稳定的增长。如果未来宏观经济发生重大不利变化导致建筑业及石油业发展整体下滑，可能给公司业绩发展带来一定的不利影响。</p> <p>应对措施：公司将不断加强新产品研发和推广能力，在提升建筑领域市场占有率的同时，不断加强产品应用性能拓展，增加产品应用领域，提高公司抵御宏观经济风险的能力。报告期内，公司已推出多款应用于油田固井、石油管道输运领域的新产品，将逐渐改善对单一应用领域的依赖性。</p>
应收账款金额较大的风险	<p>2018年末公司应收账款净额为39,554,579.69元，应收账款净额占当期总资产的比重为13.54%，占营业收入的比重为25.05%。如果出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将影响公司的资金周转与运营效率，进而对公司的经营业绩和正常生产经营活动产生负面影响。</p> <p>应对措施：公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由客服部负责应收账款的管理，并督促各运营中心销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。</p>
供应商集中风险	<p>2018年末公司向前五名供应商的采购金额占公司当期采购金额的比例为86.23%。供应商集中度较高的原因主要是为了发挥集中采购的优势以控制成本，并便于把控原材料质量，公司与主要供应商建立了稳定的合作关系。但是如果相关供应商发生经营困难，出现供货紧张等情况，可能对公司生产经营产生一定影响。</p> <p>应对措施：公司将多方位挖掘优秀供应商，在保障原材料质量和成本可控的基础上，拓展供应商选择范围，降低对单一供应商的依赖程度。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京宝辰联合科技股份有限公司
英文名称及缩写	Bosson Union Tech(Beijing) Holding Inc.
证券简称	宝辰联合
证券代码	871980
法定代表人	王义
办公地址	北京市昌平区邓庄西 10 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	胡晓飞
职务	董事会秘书
电话	010-80106229
传真	010-80115182
电子邮箱	huxiaofei@bossonchina.com
公司网址	www.bossonchina.com
联系地址及邮政编码	北京市昌平区邓庄西 10 号 102200
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 7 月 10 日
挂牌时间	2017 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C2653 合成材料制造-合成纤维单（聚合）体制造
主要产品与服务项目	“功能性粉体新材料”及“特殊工业用聚合物”的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	54,036,530.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王义
实际控制人及其一致行动人	王义

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110114074192826W	否
注册地址	北京市昌平区科技园区创新路 8 号南楼 311 室	否
注册资本（元）	54,036,530.00	是

**五、 中介机构**

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 1501
报告期内主办券商是否发生变化	否
投资者沟通电话	010-69004567
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	宋淑兰、李小勇
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	157,916,967.87	121,247,391.33	30.24%
毛利率%	33.95%	31.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,668,716.69	15,823,223.25	30.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,168,781.54	15,814,150.61	27.54%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	20.38%	21.97%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.88%	21.95%	-
基本每股收益	0.42	0.35	20.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	292,180,266.42	191,784,425.42	52.35%
负债总计	147,673,625.78	97,924,535.06	50.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	140,614,835.85	89,946,116.76	56.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.60	1.82	42.94%
资产负债率%（母公司）	27.73%	29.34%	-
资产负债率%（合并）	50.54%	51.06%	-
流动比率	2.10	2.00	-
利息保障倍数	4.11	4.73	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	9,553,956.13	-5,523,890.03	272.96%
应收账款周转率	4.56	5.90	-
存货周转率	1.95	3.62	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	52.35%	74.52%	-
营业收入增长率%	30.24%	75.63%	-
净利润增长率%	29.40%	316.26%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	54,036,530.00	49,406,900.00	9.37%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	-
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	593,150.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,716.56
<b>非经常性损益合计</b>	<b>590,433.44</b>
所得税影响数	90,093.36
少数股东权益影响额（税后）	404.93
<b>非经常性损益净额</b>	<b>499,935.15</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	29,676,477.30	-	11,436,208.95	-
应收票据及应收账款	-	30,303,849.30	-	11,436,208.95
应付账款	10,053,160.60	-	22,344,765.81	-
应付票据及应付账款	-	10,053,160.60	-	22,344,765.81
应付利息	-	-	-	-
其他应付款	21,871,280.47	21,871,280.47	18,147,717.40	18,147,717.40

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务为“功能性粉体新材料”及“特殊工业用聚合物”的研发、生产、销售。公司产品以建筑化学品添加剂、石油固井、石油开采、油田管道运输为主要应用领域。公司为国内外建筑砂浆、建筑涂料、建筑防水、油田固井及开采等领域客户提供应用性能优异、科技含量高的产品及相关技术服务。

公司生产基地位于安徽滁州苏滁现代产业园，经营主体为控股子公司宝辰永宇（滁州）新材料科技有限公司。公司通过直销为主、经销为辅的营销模式开拓业务，在全国设立了七个运营中心，负责各区域的客户开发和维护。公司先后在北京、广州、山东等地区建立了多个区域技术工作站，组成了一个全国范围内的科研、应用研发、检测的立体机构，为客户提供及时、高效的技术服务，如产品检测、配方优化、专题研究、新领域探索及客户培训等。

公司拥有一支专业且综合素质极高的研发、生产及销售团队，在产品研发和智能化生产方面积累了丰富的经验，目前已获得授权发明专利 11 项，实用新型专利 11 项，正在申请中的专利 25 项，且公司具备对外贸易资质，产品远销海外，海外市场占有率逐年提升。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2018 年是公司快速发展的一年，建材化学品销量稳步提升，石油化学品推出市场，高性能净植聚合物广受好评。

报告期内，公司生产经营情况良好，产品销售稳步提升，市场占有率逐渐提高。公司具有多项自主知识产权，具有较强的技术实力、品牌影响力和渠道推广能力，具备较强的发展潜力。控股子公司宝辰永宇工厂产能稳定，产品质量稳定，基本能够满足公司下游市场的需求。公司与中科院化学所合资成立的控股子公司中科宝辰（北京）科技有限公司在石油化学品研发、销售及推广方面已有显著的效果，已成功向天津中海油服化学有限公司供应多批产品。

在公司多重战略规划的基础上，公司整体运营呈现出良好的发展势头。

##### (1) 主要财务指标

报告期内，公司实现营业收入 157,916,967.87 元，较上一年度增长 30.24%；实现利润总额和净利润分别为 24,643,402.05 元、20,646,747.88 元，分别比上一年度增长 37.88%和 29.40%；基本每股收益 0.42 元，较上一年度增长 20.00%；公司资产总额为 292,180,266.42 元，较上一年度增加了 52.35%；

公司净资产总额为 144,506,640.64 元，较上一年度增加 53.96%；公司每股净资产为 2.67 元，较上一年度增加 40.77%。

## （2）公司经营情况

公司的主营业务、主要产品及服务较上一年度未发生重大变化。报告期较去年在盈利方面快速稳步增长。基于公司对行业及经济形势的全面分析，依托公司董事会制定的发展战略，通过不断加强技术创新、优化生产管理、加强渠道拓展、优化人才队伍等，使公司经营业绩发展态势持续向好，保证了公司持久、稳定及快速的发展。

研发方面，公司不断加强研发队伍建设及研发力量投入，新申请了多项发明专利及实用新型专利，如“一种苯丙防水乳液及其制备方法”、“一种原油降粘剂及其制备方法”、“一种高强自清洁透水面层砂浆及其制备方法”、“一种复合原油降粘剂及其制备方法”、“一种高效原油降粘剂及其制备方法”等。并推出多款高性能产品，如净植系列聚合物。

市场方面，公司不断加强营销区域建设，加大客户开发力度，报告期内设立了全资子公司宝辰联合（廊坊）科技有限公司，同时积极推进海外市场业务推广，中科宝辰代表公司参加了含阿尔及利亚、俄罗斯、哈萨克斯坦、阿布扎比等国在内的多次国际展会，为公司未来良好的营收增长奠定基础。

## （二）行业情况

### （1）宏观环境

近年来国家相关部门对建筑环保、绿色建筑体系的倡导和政策完善，对建筑外墙保温和干混砂浆等行业的发展创造了极有利的条件，由此也带动了高效乳胶粉产业的快速发展。近两年来高效乳胶粉市场形成强劲的需求趋势，但国内可再分散乳胶粉市场基本上由少数的几家外资企业主导。国内中大型生产厂商缺乏统一的质量管理标准；微型生产厂商技术实力不够，经营不规范，质量较差，无法得到市场的认可。对高质量粉体新材料的需求和供给不平衡以及建筑添加剂材料质量管理体系的空白致使目前市场外墙保温体系和干混砂浆的质量不高，高端优质产品较为稀缺。

### （2）行业发展

近几年，国内粉体胶粘剂的需求呈现快速增长的势头，销量逐年增长较快。据统计，中国每年约有 20 多亿平方米的新建建筑，还有上百亿平方米的存量建筑需要改造，随着国家建筑节能法律、法规的实施和预拌干混砂浆技术的大力推广，以及各省市对建筑砂浆在工地现场搅拌的限制，粉体胶粘剂的应用必将得到大力发展。

随着整个建筑市场的回暖，建筑用粉体粘合剂市场同比增长显著。值得注意的是，新型建筑粉体胶粘剂的使用已经不再局限于常规的建筑外墙保温、聚合物砂浆、内外墙腻子等产品。随着市场对于产品品质的要求不断提升，以及人们对于建筑材料耐久性、环保性的追求进一步加大，其应用领域已经逐步延伸到防水、地坪、瓷砖铺贴、内外墙装饰等材料。

“十三五”期间我国将稳步推进原油、成品油管道建设，大力推进国家石油战略储备能力建设；加快天然气管网和多层次天然气储备调峰体系建设，形成国家主干管网。到“十三五”末，累计建成原油、成品油管道总长度为 6.5 万千米，天然气管道总里程达到 10.7 万千米。随着现代油田产业高新技术的发展，油田化学品行业市场规模得到飞速发展。其中，2014 年全球油田化学品的市场规模已达到 249.66 亿美元，预计到 2020 年全球石油消费达到高峰，全球油田化学品市场容量将有 400 亿美元。据不完全统计，1995 年中国油田化学品用量为 102.9 万吨，2009 年达到 147 万吨，2014 年使用量为 189 万吨，目前中国油田化学品年产量已经超过 200 万吨，预计 2020 年市场需求量为 350 万吨左右。

### （3）周期波动

与公司行业紧密相关的建筑业及石油业与宏观经济关系密切。近年来，我国国民经济保持了持续稳定的增长。如果未来宏观经济发生重大不利变化导致建筑业、石油业发展整体下滑，可能给行业的发展带来一定的不利影响。

**(4) 市场竞争现状**

目前，从事建筑用粉体粘合剂的国际厂商有德国瓦克化学、美国易来泰等企业；国内厂家主要有宝辰联合、安徽皖维等企业。就产品定位而言，安徽皖维等厂家产品主要用于常规建筑保温领域，市场竞争异常激烈；瓦克化学、宝辰联合、美国易来泰以中高端产品为主。

国内从事可再分散性乳胶粉的企业众多，但多为中小微型企业，生产规模多数偏小。建筑用外加剂市场目前缺乏严格的质量控制体系，导致行业内主要以低质量、低成本的产品为主。业内低端市场竞争激烈，利润空间严重萎缩。此种情况下，建筑用粉体粘合剂的质量缺乏保障，对下游建筑业的质量水平也造成不利影响。

**(三) 财务分析****1. 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	111,227.45	0.04%	610,939.05	0.32%	-81.79%
应收票据与应收账款	39,574,579.69	13.54%	30,303,849.30	15.47%	30.59%
存货	69,695,838.43	23.85%	37,102,614.34	19.35%	87.85%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	67,790,927.56	23.20%	45,060,764.46	23.50%	50.44%
在建工程	52,379,837.16	17.93%	40,092,221.63	20.90%	30.65%
短期借款	8,000,000.00	2.74%	9,000,000.00	4.69%	-11.11%
长期借款	38,000,000.00	13.01%	20,000,000.00	10.43%	90.00%
	292,180,266.42		191,784,425.42	-	52.35%

**资产负债项目重大变动原因：**

公司资产项目变动较大的主要情况如下：

货币资金较期初减少 499,711.60 元，降低 81.79%，主要系报告期内公司固定资产和在建工程投入增加，各项支出增加所致；

应收账款及应收票据较期初增加 9,270,730.39 元，增长 30.59%，主要系报告期内公司主要产品产能提高、品牌知名度大幅提升，业务量较期初增长较快，营业收入增加，且公司向大部分客户提供信用账期，同比导致应收账款增加所致；

存货较期初增加 32,593,224.09 元，增长 87.85%，主要系面临春节期间海外客户的采购需求，公司需提前储备足够的原料及产成品以备订单的及时供应；且报告期内公司业务增长较快，预估次年的市场反响将持续走好，为了保证次年的下游市场供应能力，提前储备货物所致；

固定资产较期初增加 22,730,163.10 元，增长 50.44%，主要系报告期内公司子公司宝辰永宇部分在建工程完工转固及新增购置固定资产所致；

在建工程较期初增加 12,287,615.53 元，增长 30.65%，主要系报告期内，公司子公司宝辰永宇持续投入工程建设、生产线及生产配套设施建设所致，其中工程建设较期初增加 16,480,000.00 元；

长期借款较期初增加 18,000,000.00 元，主要系公司将子公司宝辰永宇土地及在建工程抵押给东莞银行合肥分行，用于 4000 万元 3 年期固定贷款，2017 年 9 月放款 2000 万元，剩余 2000 万元于 2018 年 1 月放款。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	157,916,967.87	-	121,247,391.33	-	30.24%
营业成本	104,307,827.56	66.05%	82,594,408.12	68.12%	26.29%
毛利率%	33.95%	-	31.88%	-	-
管理费用	8,211,286.55	5.20%	6,104,177.83	5.03%	34.52%
研发费用	1,678,531.95	1.06%	1,087,492.32	0.90%	54.35%
销售费用	9,702,723.50	6.14%	6,715,742.30	5.54%	44.48%
财务费用	8,257,037.99	5.23%	4,959,264.41	4.09%	66.50%
资产减值损失	579,700.62	0.37%	960,298.48	0.79%	-39.63%
其他收益	116,860.00	0.07%	109,360.00	0.09%	6.86%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	24,052,968.61	15.23%	17,859,364.13	14.73%	34.68%
营业外收入	618,433.44	0.39%	33,996.00	0.03%	1,719.14%
营业外支出	28,000.00	0.02%	20,035.95	0.02%	39.75%
净利润	20,646,747.88	13.07%	15,955,228.90	13.16%	29.40%

### 项目重大变动原因：

公司利润项目变动的主要情况如下：

营业收入较期初增加 36,669,576.54 元，增长 30.24%，主要系报告期内公司主要产品产能提升，产品质量稳定，下游供应能力增强，随着市场份额提升，品牌知名度加深，公司业务规模有较快增长所致；

管理费用较期初增加 2,107,108.72 元，增长 34.52%，主要系报告期内公司人员增加，职工薪酬、招聘宣传费、差旅费增加所致；

研发费用较期初增加 591,039.63 元，增长 54.35%，主要系报告期内研发所产生职工薪酬、折旧费增加所致；

销售费用较期初增加 2,986,981.20 元，增长 44.48%，主要系本期营业收入增长，物流费、广告宣传费、招待费用等费用增加所致，其中物流费较期初增加 3,181,992.23 元，增长 97.10%，广告宣传费较期初增加 190,828.83 元，增长 174.00%，业务招待费较期初增加 48,498.90 元，增长 59.95%；

财务费用较期初增加 3,297,773.58 元，增长 66.50%，主要系公司公司业务规模迅速发展，为了满

足生产经营资金需求，提高公司整体流动性，公司增加了多种形式的间接融资，同时公司海外业务提升较快，所产生的汇兑损失有所增加所致，其中利息支出较期初增加 3,133,541.39，增长 65.45%，汇兑损失较期初增加 118,938.63 元，增长 91.09%；

资产减值损失较期初减少 380,597.86 元，降低 39.63%，主要系坏账损失减少所致；

营业利润较期初增加 6,193,604.48 元，增长 34.68%，主要系报告期内公司主要产品产能提升，产品质量稳定，下游供应能力增强，随着市场份额提升，品牌知名度加深，公司业务规模有较快增长所致；

营业外收入较期初增加 584,437.44 元，增长 1719.14%，主要系本期政府补贴较期初增加所致，其中收到新三板挂牌补贴款 300,000.00 元，股改补贴款 195,700.00 元；

营业外支出较期初增加 7964.05 元，降低 39.75%，主要系公司外捐赠金额较期初增加 8,000.00 元所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	152,006,008.36	115,894,120.46	31.16%
其他业务收入	5,910,959.51	5,353,270.87	10.42%
主营业务成本	102,770,136.34	77,767,786.28	32.15%
其他业务成本	1,537,691.22	4,826,621.84	-68.14%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
乳胶粉	147,487,714.29	93.40%	110,824,757.67	91.40%
纤维	1,871,000.37	1.18%	4,406,317.58	3.63%
甲酸钙	39,894.63	0.03%	663,045.21	0.55%
石油化学品	2,607,399.07	1.65%	-	-
原料	1,999,456.30	1.27%	3,686,591.64	3.04%
其他辅料	581,314.62	0.37%	1,666,679.23	1.37%
技术服务费	3,330,188.59	2.11%	-	-

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内	128,523,724.6	81.39%	102,176,953.71	84.27%
国外	29,393,243.24	18.61%	19,070,437.62	15.73%

## 收入构成变动的的原因：

公司主营业务收入较期初增加 36,111,887.90 元，增长 31.16%，主要系公司业务规模增长较快，产品质量及产能稳定，下游市场反响较好所致；主营业务成本较期初增加 25,002,350.06 元，增长 32.15%，主要系主营业务规模增长较快，成本相应增加所致；其他业务成本较期初减少 3,288,930.62 元，降低

68.14%，主要系其他业务中形成了 3,330,188.59 元的技术服务收入，成本相应减少所致。

乳胶粉的营业收入较期初增加 36,662,956.62 元，增长 33.08%，主要系乳胶粉为公司最重要的主营产品，公司业务规模扩大主要体现在乳胶粉业务的增量所致；纤维的营业收入较期初减少 2,535,317.21 元，降低 57.54%，主要系公司减少外购产品代理所致；甲酸钙的营业收入较期初减少 623,150.58 元，降低 93.98%，主要系公司减少外购产品代理所致；石油化学品的营业收入较期初增加 2,607,399.07 元，主要系报告期内公司加大推广石油化学品业务的力度，相关产品产生营收所致；原料的营业收入较期初减少 1,687,135.34 元，降低 45.76%，主要系公司减少外购产品代理所致；其他辅料的营业收入较期初减少 1,085,364.61 元，降低 65.12%，主要系公司减少外购产品代理所致；技术服务费收入较期初增加 3,330,188.59 元，主要系报告期内公司新增技术服务业务板块所致。

公司国内销售收入较期初增加 26,346,770.92 元，增长 25.78%，主要系国内为公司产品的主要销售市场，报告期内公司业务规模增长较快所致；公司国外销售收入较期初增加 10,322,805.62 元，增长 54.13%，主要系公司海外品牌知名度和影响力提升较快，印度、印尼等主要国家的客户需求量增加所致。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京万顺祥化工产品有限责任公司	14,404,663.93	9.12%	否
2	广州建涂堡建材有限公司	9,174,068.94	5.81%	否
3	福建三棵树建筑材料有限公司	7,665,991.33	4.85%	否
4	GEMINI PAINTS	6,717,588.52	4.25%	否
5	北京兴亚建建筑装饰工程有限公司	5,208,544.22	3.30%	否
	合计	43,170,856.94	27.34%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京东方凯达化工技术开发有限公司	78,304,833.65	71.59%	否
2	北京雯茜贸易有限公司	7,190,392.00	6.57%	否
3	赛拉尼斯（上海）国际贸易有限公司	5,825,662.94	5.33%	否
4	南京嘉路达物流有限公司	1,603,930.25	1.47%	否
5	廊坊辰松化工有限公司	1,403,689.10	1.28%	否
	合计	94,328,507.94	86.24%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	9,553,956.13	-5,523,890.03	272.96%
投资活动产生的现金流量净额	-49,368,589.08	-28,740,482.43	71.77%
筹资活动产生的现金流量净额	39,314,921.35	34,415,681.15	13.55%

#### 现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流量净额较上期增加 15,077,846.16 元，增长 272.96%，主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金以及收到其他与经营活动有关的现金增长较大所致；投资活动产生的现金流量净额较上期减少 20,628,106.65 元，降低 71.77%，主要系公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增大所致；筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 4,663,227.21 元，增长 13.55%，主要系公司偿还债务支付的现金减少所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司出资设立了 2 家控股子公司及 3 家全资子公司，具体情况如下：

###### (1) 宝辰永宇（滁州）新材料科技有限公司

宝辰永宇（滁州）新材料科技有限公司成立于 2013 年 12 月 17 日，公司注册号：913411000852145769，法定代表人：杜建勋，注册资本：5000 万元，住所：安徽省滁州市苏滁现代产业园纬十四路北、经九路东、经十路西，经营范围：研发、生产粉体新材料和水基型乳液，销售公司产品并提供相关服务。公司控股该子公司 91.6%，报告期内营业收入 116,874,585.61 元，净利润 850,736.61 元。

###### (2) 中科宝辰（北京）科技有限公司

中科宝辰（北京）科技有限公司成立于 2017 年 12 月 1 日，公司注册号：91110114MA01988T70，法定代表人：王义，注册资本：3500 万元，住所：北京市昌平区昌平镇邓庄村西 10 号 27 幢，经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；销售化工产品（不含危险化学品）、建筑材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口。公司控股该子公司 58%，报告期内营业收入 2,153,997.76 元，净利润-222,454.02 元。

###### (3) 北京东方泰思特检测有限公司

北京东方泰思特检测有限公司成立于 2015 年 12 月 24 日，公司注册号：91110114318221903T，法定代表人：王义，注册资本：100 万元，住所：北京市昌平区昌平镇邓庄村西 10 号 13 幢，经营范围：技术检测。该子公司为全资子公司，报告期内营业收入 0.00 元，净利润-81852.23 元。

###### (4) 爱材网（北京）网络科技有限公司

爱材网（北京）网络科技有限公司成立于 2016 年 3 月 31 日，公司注册号：91110114MA004KCQ2B，法定代表人：杜建勋，注册资本：1000 万元，住所：北京市昌平区城南街道邓庄西 6 幢一层 01 室，经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；销售化工产品（不含危险化学品）、建筑材料、日用品。该子公司为全资子公司，报告期内营业收入 0.00 元，净利润-122,797.93 元。

###### (5) 宝辰联合（廊坊）科技有限公司

宝辰联合（廊坊）科技有限公司成立于 2018 年 5 月 7 日，公司注册号：91131001MA0A3W0T7G，法定代表人：王义，注册资本：800 万元，住所：河北省廊坊市经济技术开发区 1 号路 106 号新亚研发大厦二层，经营范围：粘合剂的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；销售：建筑材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口。该子公司为全资子公司，报告期内营业收入 37,758.63 元，净利润-718291.53 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

-

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	29,676,477.30	-	11,436,208.95	-
应收票据及应收账款	-	30,303,849.30	-	11,436,208.95
应付账款	10,053,160.60	-	22,344,765.81	-
应付票据及应付账款	-	10,053,160.60	-	22,344,765.81
应付利息	-	-	-	-
其他应付款	21,871,280.47	21,871,280.47	18,147,717.40	18,147,717.40

**(七) 合并报表范围的变化情况**

√适用 □不适用

本期合并报表范围增加了控股子公司中科宝辰（北京）科技有限公司和全资子公司宝辰联合（廊坊）科技有限公司。

**(八) 企业社会责任**

报告期内，公司在济南大学设立“宝辰杯”奖学金、助学金。报告期内累计资助 14 名大学生。

**三、 持续经营评价**

报告期内，公司经营业绩稳定；公司主要财务、业务经营指标良好，资产负债结构合理；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力，经营管理层、业务人员队伍稳定，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

**四、 未来展望**

是否自愿披露

□是 √否

**五、 风险因素****(一) 持续到本年度的风险因素****1、控股股东、实际控制人不当控制的风险**

王义直接和间接控制公司股权累计 70.32%，为本公司的控股股东、实际控制人，可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用控股地位，对公司经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的风险。

应对措施：为有效降低实际控制人不当控制风险，公司在公司章程及内部管理制度中明确规定了控股股东、实际控制人的权利和义务，规定涉及公司重大事项的决策和执行需由董事会共同决议。公司未来将考虑继续引进战略投资者，优化公司股权结构；采取有效措施优化内部管理，通过有效的监督机制来不断增强实际控制人的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

## 2、公司治理的风险

股份公司成立后，公司建立了较为合理的法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间较短，虽建立了较为完善的公司治理机制，但在公司实际经营管理过程中，仍需管理层不断深化公司治理理念，提高规范运作意识，切实履行相关规则制度，以保证公司治理机制有效执行；同时，根据公司管理深化和业务发展的需要，公司需不断健全和完善公司治理机制、补充和优化内部控制制度，以保障公司健康持续发展、更好地维护全体股东利益。新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

应对措施：公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。公司将不断深化公司治理理念，提高规范运作意识，切实履行相关规则制度。

## 3、宏观经济波动风险

与公司业务紧密相关的建筑业与宏观经济关系密切。近年来，我国国民经济保持了持续稳定的增长。如果未来宏观经济发生重大不利变化导致建筑业发展整体下滑，可能给公司业绩发展带来一定的不利影响。

应对措施：公司将不断加强新产品研发和推广能力，在提升建筑领域市场占有率的同时，不断加强产品应用性能拓展，增加产品应用领域，提高公司抵御宏观经济风险的能力。报告期内，公司已研发出多款应用于油田固井、石油开采领域的新产品，将逐渐改善对单一应用领域的依赖性。

## 4、应收账款金额较大的风险

2018年末公司应收账款净额为 39,554,579.69 元，应收账款净额占当期总资产的比重为 13.54%，占营业收入的比重为 25.05%。如果出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将影响公司的资金周转与运营效率，进而对公司的经营业绩和正常生产经营活动产生负面影响。

应对措施：公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由客服部负责应收账款的管理，并督促各运营中心销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

## 5、供应商集中风险

2018年末公司向前五名供应商的采购金额占公司当期采购金额的比例为 86.23%。供应商集中度较高的原因主要是为了发挥集中采购的优势以控制成本，并便于把控原材料质量，公司与主要供应商建立了稳定的合作关系。但是如果相关供应商发生经营困难，出现供货紧张等情况，可能对公司生产经营产生一定影响。

应对措施：公司将多方位挖掘优秀供应商，在保障原材料质量和成本可控的基础上，拓展供应商选择范围，降低对单一供应商的依赖程度。

## (二) 报告期内新增的风险因素

-

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000	6,070,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	130,000	130,000
6. 其他	39,870,000	5,000,000

**(三) 承诺事项的履行情况**

本公司存在报告期内或持续到报告期已披露的承诺履行情况：

1) 2018年1月22日，公司股东出具了《关于北京宝辰联合科技股份有限公司2018年第一次定向发行股票放弃优先认购权的声明》，承诺如下：

本人/本企业知悉公司拟以每股6.48元人民币价格发行不超过9,259,259股人民币普通股且根据全国中小企业股份转让系统的相关规定享有认购权；

本人/本企业自愿、无条件且不可撤销的放弃本次拟发行股份的优先认购权。

2) 2018年6月7日，公司出具承诺函：本公司未被列入司法执行、环境保护、食品药品、产品质量等领域的失信被执行人名单，不属于失信联合惩戒对象。本公司最近三年不存在重大诉讼、行政处罚或仲裁案件。

3) 2018年6月7日，公司出具承诺函：本公司承诺本次股票发行在取得全国中小企业股份转让系统出具的股份登记函之前不使用募集资金，股票发行成功后严格按照股票发行方案中披露的募集资金用途和《募集资金管理制度》使用资金，不得擅自改变募集资金用途。

4) 2018年6月7日，公司出具承诺函：本公司自在全国中小企业系统挂牌至今，未出现过股东及关联方资金占用情形，也没有股份质押担保情形，所有担保均履行了法定审核程序，未出现过违规担保的情形。

5) 2018年6月7日，公司控股股东、实际控制人王义出具承诺：当对赌条件触发，本人承诺用自有资产（包括自有资金及获取公司分红等）偿付本次股票发行对象的相关对赌约定款项，不会使用公司资源进行偿付。同时本人承诺，即使触发对赌协议，本人对于本公司的控制权不会发生影响，控股股东、实际控制人地位不会发生变化，不会影响公司的持续稳定经营。

6) 2018年6月7日，公司出具承诺函：本公司现有在册股东5名，控股股东和实际控制人是自然人王义，其余四名股东中，北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）属于普通内资企业，另外三名机构股东是私募基金专户，均不属于国有投资企业或外商投资企业。

7) 2018年6月7日，公司现任董事、监事和高级管理人员出具承诺函：（1）自挂牌以来，本人未因违反国家相关法律法规、行政规章及其他规定受到刑事、民事、行政及其他纪律性处分；亦不存在因违反相关规定正被相关部门调查中的情形；（2）本人不存在损害公司利益及其他违背诚信原则的情况；（3）本人不存在受到中国证监会行政处罚、采取证券市场禁入措施以及受到全国股份转让系统采取监管措施等情况；（4）本人不存在负有重大债务到期未能清偿的情形；（5）本人不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，也不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

8) 2018年6月19日，公司现任董事出具承诺函：我们认为，公司向全国中小企业股份转让系统提交的股票发行业务备案文件不存在任何虚假、误导性陈述重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任的法律责任。

9) 2018年6月19日，公司现任董事出具承诺函：所有备案材料均不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且电子版文件内容、格式与纸质材料一致。北京宝辰联合科技股份有限公司全体董事并对真实性、准确性、完整性、一致性承担个别和连带责任的法律责任。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	15,347,758.70	5.25%	公司2018年8月2日与北京中技商业保理有限公司签订的“国内有追索

				权暗保理业务合同”，融资金额 1,500.00 万元，期限一年，以应收账款作为质押物。
土地及在建工程	抵押	43,674,585.85	14.95%	子公司宝辰永宇（滁州）新材料科技有限公司与东莞银行合肥分行于 2017 年 8 月 15 日签订借款合同，借款 4000.00 万元，借款期限三年，以子公司宝辰永宇土地及在建工程为抵押物进行反担保。
机器设备	抵押	65,180,439.34	22.31%	子公司宝辰永宇（滁州）新材料科技有限公司分别于 2017 年 7 月 26 日、2017 年 9 月 1 日、2017 年 12 月 5 日、2018 年 3 月 3 日、2018 年 6 月 2 日、2018 年 9 月 1 日与利源国际融资租赁（深圳）有限公司签订融资租赁合同（回租），约定利源国际融资租赁（深圳）有限公司提供融资租赁借款服务；子公司宝辰永宇（滁州）新材料科技有限公司于 2018 年 8 月 22 日与仲利国际融资租赁有限公司签署融资租赁合同，约定其提供融资租赁借款服务。截止报告期末，累计融资租赁借款余额为 36,332,924.99 元。
总计	-	124,202,783.89	42.51%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	21,223,566	42.96%	5,896,296	27,119,862	50.19%
	其中：控股股东、实际控制人	8,550,000	17.31%	0	8,550,000	15.82%
	董事、监事、高管	8,550,000	17.31%	0	8,550,000	15.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,183,334	57.04%	-1,266,666	26,916,668	49.81%
	其中：控股股东、实际控制人	25,650,000	51.92%	0	25,650,000	47.47%
	董事、监事、高管	25,650,000	51.92%	0	25,650,000	47.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		49,406,900	-	4,629,630	54,036,530.00	-
普通股股东人数		7				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王义	34,200,000	0	34,200,000	63.29%	25,650,000	8,550,000
2	北京市中融汇智投资管理合伙企业(有限合伙)	3,800,000	0	3,800,000	7.03%	1,266,668	2,533,332
3	大成创新资本-东证锦信 3 号-新三板精选资产管理计划	3,802,300	0	3,802,300	7.04%	0	3,802,300
4	大成创新资本-东证锦信 5 号-专项资产管理计划	3,802,300	0	3,802,300	7.04%	0	3,802,300
5	大成创新资本-东证锦信 6 号-	3,802,300	0	3,802,300	7.04%	0	3,802,300

专项资产管理计划						
<b>合计</b>	<b>49,406,900</b>	<b>0</b>	<b>49,406,900</b>	<b>91.43%</b>	<b>26,916,668</b>	<b>22,490,232</b>

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：王义为公司第一大股东，直接持有公司 63.29%的股份，公司股东北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）为股东王义控制的有限合伙企业。其中王义为北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）普通合伙人、执行事务合伙人，持有北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）36.70%的份额；杜建勋、支静、胡晓飞、马俊杰、赵九东、蒙相铎为有限合伙人。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

王义为公司第一大股东，直接持有公司 63.29%的股份，王义为北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）普通合伙人、执行事务合伙人，通过北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）控制公司 7.03%的股份，合计控制公司 70.32%的股份，为公司控股股东；王义同时担任公司的董事长、总经理，实际管理公司的生产经营活动，能够对股东大会、董事会决议以及公司的董事、监事、高级管理人员的提名和任免产生实质性影响，是公司的实际控制人。

王义，男，汉族，1957年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976年5月至1978年9月，北京延庆县西拨子公社下乡插队，历任羊倌、牛倌、村代课教师、公社代课教师；1978年10月至1989年3月，任职于北京有机化工厂大效亭粘合剂厂，历任操作工、销售员、用户管理部副经理、经理兼工会主席；1989年3月至1994年10月，任北京化工局工会主席；1994年11月至1996年3月，朝阳区教育局校办工厂厂长；1996年4月至2016年6月，任北京天维宝辰化学产品有限公司总经理；2016年7月至2016年10月，任北京宝辰联合科技有限公司董事长、总经理；2016年10月至今，任北京宝辰联合科技股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年12月25日	2018年8月15日	6.48	4,629,630	30,000,002.4	0	0	0	2	0	否

#### 募集资金使用情况：

公司募集资金用于补充流动资金，与股票发行方案中的募集资金使用方向一致，不存在持有交易性金融资产和可供出售性金融资产、借与他人、委托理财等情况。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	华夏银行北京灯市口支行	3,000,000.00	7.22%	2018.4.28-2019.4.27	否
银行贷款	东莞银行合肥分	17,000,000.00	7.50%	2017.9.19-2020.9.12	否

	行				
银行贷款	东莞银行合肥分行	19,000,000.00	7.50%	2018.01.08-2020.9.12	否
融资租赁	利源国际融资租赁（深圳）有限公司	11,500,000.00	5.10%	2017.7.26-2019.7.25	否
融资租赁	利源国际融资租赁（深圳）有限公司	15,000,000.00	4.75%	2017.9.4-2019.9.3	否
融资租赁	利源国际融资租赁（深圳）有限公司	11,000,000.00	4.75%	2017.12.5-2019.12.4	否
融资租赁	利源国际融资租赁（深圳）有限公司	17,000,000.00	4.75%	2018.3. 3-2020.3.2	否
融资租赁	利源国际融资租赁（深圳）有限公司	7,000,000.00	4.75%	2018.6. 2-2020.6.1	否
融资租赁	利源国际融资租赁（深圳）有限公司	10,500,000.00	4.75%	2018.9. 1-2020.8.31	否
应收账款保理	北京中技商业保理有限公司	15,000,000.00	13.00%	2018.8.4-2018.8.3	否
融资租赁	仲利国际租赁有限公司	5,000,000.00	5.29%	2018.8.28-2022.2.20	否
<b>合计</b>	-	131,000,000.00	-	-	-

**违约情况**

□适用 √不适用

**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

□适用 √不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王义	董事长、总经理	男	1957-07-19	大专	3年	是
胡晓飞	董事、董事会秘书	女	1990-03-16	硕士研究生	3年	是
蒙相销	董事	男	1992-12-01	本科	3年	是
赵九东	董事	男	1987-10-18	本科	3年	是
朱石钟	董事	男	1987-10-25	硕士研究生	3年	否
谷建强	职工监事、监事会主席	男	1978-11-26	大专	3年	是
罗润花	监事	女	1987-02-05	本科	3年	是
姜经帅	监事	男	1986-09-07	博士	3年	是
杜建勋	生产总监	男	1968-06-17	大专	3年	是
马俊杰	财务总监	男	1975-09-23	本科	3年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王义	董事长、总经理	34,200,000	0	34,200,000	63.29%	0
合计	-	34,200,000	0	34,200,000	63.29%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	19	15
财务人员	10	13
管理人员	11	16
业务人员	15	19
生产人员	29	32
后勤人员	3	2
<b>员工总计</b>	<b>87</b>	<b>97</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	13	15
本科	37	37
专科	17	22
专科以下	19	22
<b>员工总计</b>	<b>87</b>	<b>97</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：****1、人员变动**

随着公司业务发展，人力资源相关制度的实行，员工效率的优化提高，报告期内公司员工数量增加，主要系生产人员增加所致，公司中高层较为稳定。

**2、员工薪酬政策**

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

**3、培养计划**

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培育计划，加强对全体员工的培训。公司对新入职员工进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，对在职员工进行业务及管理技能培训。此外，公司定期对不同岗位的培训需求展开调研，根据调研情况有针对性地制定培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。

4、截止 2018 年 12 月 31 日，公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。截至报告期末，公司治理实际情况符合股转公司的相关规则。

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

公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，并通过建立和完善了公司规章制度体系加强对中小股东的保护。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格依照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程进行了一次修订：

(1) 2018年1月9日，公司召开2018年第一次临时股东大会，会议审议通过公司股票发行方案，实际融资30,000,002.40元，注册资本由4940.69万元变更为5403.653万元，新增的货币出资分别由厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业及滁州市创元新兴产业投资中心（有限合伙）以货币方式出资认购公司股份；公司章程中注册资本由4940.69万元变更为5403.653万元。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、第一届董事会第十四次会议</p> <p>（1）《关于公司与认购对象签署附生效条件的〈股份认购协议〉及公司实际控制人与认购对象签署〈补充协议〉的议案》</p> <p>（2）《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2、第一届董事会第十五次会议</p> <p>（1）《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》</p> <p>（2）《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>3、第一届董事会第十六次会议</p> <p>（1）《公司 2017 年度总经理工作报告的议案》；（2）《公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；（3）《公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》；（4）《公司 2017 年度财务决算报告的议案》；（5）《公司 2018 年度财务预算报告的议案》；（6）《2017 年度审计报告的议案》；（7）《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》；（8）《关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究管理制度的议案》；（9）《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第十七次会议</p> <p>（1）《关于免去支静进出口总监职务的议案》。</p> <p>5、第一届董事会第十八次会议</p> <p>（1）《北京宝辰联合科技股份有限公司 2018 年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第五次会议</p> <p>（1）《公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；（2）《公司 2017 年度财务决算报告的议案》；（3）《公司 2018 年度财务预算报告的议案》；（4）《公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》；（5）《2017 年度审计报告的议案》；（6）《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》；（7）《关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究管理制度的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第六次会议</p> <p>（1）《北京宝辰联合科技股份有限公司 2018</p>

股东大会	4	<p>年半年度报告》。</p> <p>1、2018年第一次临时股东大会：          (1)《关于北京宝辰联合科技股份有限公司股票发行方案的议案》          (2)《关于公司设立募集资金专用账户并签订募集资金三方监管协议的议案》          (3)《关于制定公司募集资金管理制度的议案》          (4)《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》          (5)《关于提请股东大会同意授权公司董事会全权办理本次股票发行及相关事宜的议案》</p> <p>2、2018年第二次临时股东大会          (1)《关于公司与认购对象签署附生效条件的&lt;股份认购协议&gt;及公司实际控制人与认购对象签署&lt;补充协议&gt;的议案》</p> <p>3、2018年第三次临时股东大会          (1)《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》</p> <p>4、2017年年度股东大会          (1)《公司2017年度总经理工作报告的议案》          (2)《公司2017年度董事会工作报告的议案》          (3)《公司2017年度监事会工作报告的议案》          (4)《公司2017年年度报告及其摘要的议案》          (5)《公司2017年度财务决算报告的议案》          (6)《公司2018年度财务预算报告的议案》          (7)《2017年度审计报告的议案》          (8)《关于续聘2018年度财务审计机构的议案》          (9)《关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究管理制度的议案》</p>
------	---	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会的召开严格遵守《公司法》、《公司章程》以及“三会议事规则”等有关规定，决策程序、决策内容合法有效，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。董事、监事和高级管理人员等有关人员均按要求出席会议并认真履行其权利和义务，有效执行三会决议。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司

治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司严格按照持续信息披露的规定与要求，按时披露司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、全国中小企业股份转让系统和公司章程的规定，报告内容能够真实、准确、完整反映公司的实际情况。报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### (1) 业务独立

公司具有完整的业务流程，公司有相应的业务资格和独立的经营场所，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。报告期内，公司持有从事经核准登记的经营范围内业务所必需的相关资质和许可，独立开展业务，具备直接面向市场独立经营的能力。公司的研发、采购、生产、销售等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及采购渠道、研发人员及销售人员。同时，公司控股股东、实际控制人王义出具了避免同业竞争的承诺函，避免与公司发生同业竞争。

#### (2) 资产独立

公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常生产经营所必需的生产设备、办公设备、商标、著作权及其他资产的权属，拥有经营所需的办公场所的使用权。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

#### (3) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。公司已建立了规范的法人治理结构，健全了相关的决策规则，保证公司及股东的利益不受侵害。公司与控股股

东、实际控制人及其控制的其他企业在人员方面分开。

#### （4）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在财务方面分开。

#### （5）机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了管理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构方面分开。

### （三）对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1.关于会计核算体系报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3.关于风险控制体系报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	(2019)京会兴审字第 69000068 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	宋淑兰、李小勇
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文:	

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、(一)	111,227.45	610,939.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、(二)	39,574,579.69	30,303,849.30
预付款项	六、(三)	37,759,563.27	14,253,751.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	593,838.60	950,276.96
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	69,695,838.43	37,102,614.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(六)	1,594,173.88	5,859,875.11
<b>流动资产合计</b>		<b>149,329,221.32</b>	<b>89,081,306.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(七)	67,790,927.56	45,060,764.46
在建工程	六、(八)	52,379,837.16	40,092,221.63
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(九)	16,278,441.07	17,310,959.59
开发支出	六、(十)	5,840,140.34	
商誉			
长期待摊费用	六、(十一)	229,170.54	
递延所得税资产	六、(十二)	332,528.43	239,173.60
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>142,851,045.10</b>	<b>102,703,119.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>292,180,266.42</b>	<b>191,784,425.42</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十三)	8,000,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十四)	26,267,652.65	10,053,160.60
预收款项	六、(十五)	3,380,203.47	2,403,597.94
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十六)	1,240,789.37	470,516.22
应交税费	六、(十七)	3,233,957.66	647,405.03
其他应付款	六、(十八)	28,957,117.64	21,871,280.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>71,079,720.79</b>	<b>44,445,960.26</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款	六、(十九)	38,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、(二十)	36,332,924.99	31,400,734.80
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十一)	2,260,980.00	2,077,840.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		76,593,904.99	53,478,574.80
<b>负债合计</b>		147,673,625.78	97,924,535.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十二)	54,036,530.00	49,406,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十三)	48,331,742.62	22,961,370.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十四)	4,184,922.21	2,048,236.10
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十五)	34,061,641.02	15,529,610.44
归属于母公司所有者权益合计		140,614,835.85	89,946,116.76
少数股东权益		3,891,804.79	3,913,773.60
<b>所有者权益合计</b>		144,506,640.64	93,859,890.36
<b>负债和所有者权益总计</b>		292,180,266.42	191,784,425.42

法定代表人：王义

主管会计工作负责人：王义

会计机构负责人：刘鑫

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		87,621.84	485,751.77
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、(一)	38,380,102.48	30,303,849.30
预付款项		82,606,623.68	894,942.70
其他应收款	十三、(二)	1,971,601.75	34,442,708.81

存货		15,258,928.47	14,288,808.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			69,846.22
<b>流动资产合计</b>		<b>138,304,878.22</b>	<b>80,485,907.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	50,865,615.63	45,870,215.63
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,027,243.48	942,041.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,356,577.61	3,733,016.17
开发支出		5,553,253.40	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		316,417.68	239,062.17
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>61,119,107.80</b>	<b>50,784,335.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>199,423,986.02</b>	<b>131,270,242.75</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,000,000.00	9,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		10,859,928.80	4,822,895.51
预收款项		3,380,203.47	2,403,597.94
合同负债			
应付职工薪酬		416,392.37	314,860.52
应交税费		3,074,013.00	1,002,271.84
其他应付款		29,572,231.60	20,972,263.67
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>55,302,769.24</b>	<b>38,515,889.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		55,302,769.24	38,515,889.48
<b>所有者权益：</b>			
股本		54,036,530.00	49,406,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		48,331,742.62	22,961,370.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,184,922.21	2,048,236.10
一般风险准备			
未分配利润		37,568,021.95	18,337,846.95
<b>所有者权益合计</b>		144,121,216.78	92,754,353.27
<b>负债和所有者权益合计</b>		199,423,986.02	131,270,242.75

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		157,916,967.87	121,247,391.33
其中：营业收入	六、(二十六)	157,916,967.87	121,247,391.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		133,980,859.26	103,497,387.20
其中：营业成本	六、(二十六)	104,307,827.56	82,594,408.12
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	六、(二十七)	1,243,751.09	1,076,003.74
销售费用	六、(二十八)	9,702,723.50	6,715,742.30
管理费用	六、(二十九)	8,211,286.55	6,104,177.83
研发费用	六、(三十)	1,678,531.95	1,087,492.32
财务费用	六、(三十一)	8,257,037.99	4,959,264.41
其中：利息费用		7,921,094.04	4,787,552.65
利息收入		48,857.19	3,483.77
资产减值损失	六、(三十二)	579,700.62	960,298.48
信用减值损失			
加：其他收益	六、(三十三)	116,860.00	109,360.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	六、(三十五)	24,052,968.61	17,859,364.13
加：营业外收入		618,433.44	33,996.00
减：营业外支出	六、(三十六)	28,000.00	20,035.95
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		24,643,402.05	17,873,324.18
减：所得税费用		3,996,654.17	1,918,095.28
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	六、(三十七)	20,646,747.88	15,955,228.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,968.81	132,005.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,668,716.69	15,823,223.25
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-21,968.81	132,005.65
2.归属于母公司所有者的净利润		20,668,716.69	15,823,223.25
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>20,646,747.88</b>	<b>15,955,228.90</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,668,716.69	15,823,223.25
归属于少数股东的综合收益总额		-21,968.81	132,005.65
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.42	0.35
(二)稀释每股收益		0.42	0.35

法定代表人：王义

主管会计工作负责人：王义

会计机构负责人：刘鑫

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、(四)	<b>156,896,199.41</b>	<b>121,243,391.33</b>
减：营业成本	十三、(四)	118,556,998.60	90,027,769.41
税金及附加		475,657.25	323,390.42
销售费用		3,648,559.20	4,616,046.25
管理费用		4,674,609.06	3,989,028.45
研发费用		625,131.96	802,577.69
财务费用		3,888,985.29	2,304,437.01
其中：利息费用		3,572,665.89	2,148,962.94
利息收入		48,102.24	1,927.15
资产减值损失		515,703.37	974,852.77
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		24,510,554.68	18,205,289.33
加：营业外收入		603,150.00	710.00
减：营业外支出		28,000.00	20,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		25,085,704.68	18,185,999.33
减：所得税费用		3,718,843.57	2,433,916.71
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		21,366,861.11	15,752,082.62
（一）持续经营净利润		21,366,861.11	15,752,082.62
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		21,366,861.11	15,752,082.62
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		171,216,473.18	120,620,019.33
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		3,365,194.24	1,118,224.37
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十八)	83,407,585.02	52,395,343.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>257,989,252.44</b>	<b>174,133,587.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		184,071,263.01	135,874,899.02
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		7,464,737.28	4,595,805.79
支付的各项税费		4,181,349.76	6,411,755.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十八)	52,717,946.26	32,775,016.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>248,435,296.31</b>	<b>179,657,477.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(三十九)	<b>9,553,956.13</b>	<b>-5,523,890.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,368,589.08	28,740,482.43
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>49,368,589.08</b>	<b>28,740,482.43</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-49,368,589.08</b>	<b>-28,740,482.43</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000,002.40	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		46,000,000.00	44,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		76,000,002.40	74,000,000.00
偿还债务支付的现金		29,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,685,081.05	4,584,318.85
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		36,685,081.05	39,584,318.85
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		39,314,921.35	34,415,681.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-499,711.60	151,308.69
加：期初现金及现金等价物余额		610,939.05	459,630.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		111,227.45	610,939.05

法定代表人：王义

主管会计工作负责人：王义

会计机构负责人：刘鑫

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		170,205,693.16	120,616,019.33
收到的税费返还		3,365,194.24	1,118,224.37
收到其他与经营活动有关的现金		68,755,318.06	89,839,750.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		242,326,205.46	211,573,994.56
购买商品、接受劳务支付的现金		215,417,961.81	54,978,761.95
支付给职工以及为职工支付的现金		3,821,963.63	3,458,374.14
支付的各项税费		6,133,746.03	5,546,603.30
支付其他与经营活动有关的现金		37,782,023.01	186,041,020.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		263,155,694.48	250,024,759.46
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-20,829,489.02	-38,450,764.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		236,590.41	
投资支付的现金		4,995,400.00	8,300,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,231,990.41	8,300,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,231,990.41	-8,300,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000,002.40	30,000,000.00
取得借款收到的现金		26,000,000.00	29,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		56,000,002.40	59,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,336,652.90	2,148,963.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,336,652.90	12,148,963.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		25,663,349.50	46,851,036.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-398,129.93	100,271.76
加：期初现金及现金等价物余额		485,751.77	385,480.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		87,621.84	485,751.77

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	49,406,900.00	-	-	-	22,961,370.22	-	-	-	2,048,236.10	-	15,529,610.44	3,913,773.60	93,859,890.36
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	49,406,900.00	-	-	-	22,961,370.22	-	-	-	2,048,236.10	-	15,529,610.44	3,913,773.60	93,859,890.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)	4,629,630.00	-	-	-	25,370,372.40	-	-	-	2,136,686.11	-	18,532,030.58	-21,968.81	50,646,750.28

填列)														
(一)综合收益总额											20,668,716.69	-21,968.81	20,646,747.88	
(二)所有者投入和减少资本	4,629,630.00	-	-	-	25,370,372.40	-	-	-	-	-	-	-	30,000,002.40	
1. 股东投入的普通股	4,629,630.00				25,370,372.40								30,000,002.40	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,136,686.11	-	-2,136,686.11	-	-	
1. 提取盈余公积									2,136,686.11		-2,136,686.11		-	
2. 提取一般风险准备													-	
3. 对所有者(或股东)的分配													-	
4. 其他													-	
(四)所有者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														-
2.盈余公积转增资本(或股本)														-
3.盈余公积弥补亏损														-
4.设定受益计划变动额结转留存收益														-
5.其他综合收益结转留存收益														-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备														-
1.本期提取														-
2.本期使用														-
(六)其他														
<b>四、本年期末余额</b>	<b>54,036,530.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>48,331,742.62</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,184,922.21</b>	<b>-</b>	<b>34,061,641.02</b>	<b>3,891,804.79</b>	<b>144,506,640.64</b>	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	38,000,000.00				4,368,270.22				473,027.84		1,281,595.45	3,781,767.95	47,904,661.46
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	38,000,000.00	-	-	-	4,368,270.22	-	-	-	473,027.84	-	1,281,595.45	3,781,767.95	47,904,661.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,406,900.00	-	-	-	18,593,100.00	-	-	-	1,575,208.26	-	14,248,014.99	132,005.65	45,955,228.90
（一）综合收益总额											15,823,223.25	132,005.65	15,955,228.90

（二）所有者投入和减少资本	11,406,900.00	-	-	-	18,593,100.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	11,406,900.00				18,593,100.00								30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,575,208.26	-	-1,575,208.26	-	-
1. 提取盈余公积									1,575,208.26		-1,575,208.26		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股													-

本)														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														-
3. 盈余公积弥补亏损														-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-
5. 其他综合收益结转留存收益														-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备														-
1. 本期提取														-
2. 本期使用														-
（六）其他														
<b>四、本年期末余额</b>	<b>49,406,900.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22,961,370.22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,048,236.10</b>	<b>-</b>	<b>15,529,610.44</b>	<b>3,913,773.60</b>	<b>93,859,890.36</b>	

法定代表人：王义

主管会计工作负责人：王义

会计机构负责人：刘鑫

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	49,406,900.00	-	-	-	22,961,370.22	-	-	-	2,048,236.10		18,337,846.95	92,754,353.27
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	49,406,900.00	-	-	-	22,961,370.22	-	-	-	2,048,236.10		18,337,846.95	92,754,353.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,629,630.00	-	-	-	25,370,372.40	-	-	-	2,136,686.11		19,230,175.00	51,366,863.51
(一) 综合收益总额											21,366,861.11	21,366,861.11
(二) 所有者投入和减少资本	4,629,630.00	-	-	-	25,370,372.40	-	-	-	-		-	30,000,002.40
1. 股东投入的普通股	4,629,630.00				25,370,372.40							30,000,002.40
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,136,686.11		-2,136,686.11	-
1. 提取盈余公积									2,136,686.11		-2,136,686.11	-

2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转													-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他													-
（五）专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>54,036,530.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>48,331,742.62</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,184,922.21</b>		<b>37,568,021.95</b>	<b>144,121,216.78</b>	

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	38,000,000.00				4,368,270.22				473,027.84		4,160,972.59	47,002,270.65
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	38,000,000.00	-	-	-	4,368,270.22	-	-	-	473,027.84		4,160,972.59	47,002,270.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11,406,900.00	-	-	-	18,593,100.00	-	-	-	1,575,208.26		14,176,874.36	45,752,082.62
(一)综合收益总额											15,752,082.62	15,752,082.62
(二)所有者投入和减少资本	11,406,900.00	-	-	-	18,593,100.00	-	-	-	-		-	30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	11,406,900.00				18,593,100.00							30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,575,208.26		-1,575,208.26	-
1. 提取盈余公积									1,575,208.26		-1,575,208.26	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配												-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

（四）所有者权益内部结转													-
1.资本公积转增资本（或股本）													-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他													-
（五）专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>49,406,900.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22,961,370.22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,048,236.10</b>		<b>18,337,846.95</b>	<b>92,754,353.27</b>	

# 北京宝辰联合科技股份有限公司

## 2018年度财务报表附注

（金额单位：元 币种：人民币）

### 一、公司基本情况

北京宝辰联合科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”、“宝辰联合”）前身为北京东方钧辉科贸有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系由卢燕于 2013 年 7 月出资组建的有限公司，于 2018 年 11 月 9 日取得北京市工商行政管理局昌平分局换发的统一社会信用代码为 91110114074192826W 的营业执照。企业类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。注册地址：北京市昌平区科技园区创新路 8 号南楼 311 室；法定代表人：王义。注册资本：5,403.653 万元，实收资本：5,403.653 万元。

公司设立时申请登记的注册资本为人民币 50.00 万元，由卢燕于 2013 年 7 月 31 日之前已缴足，股东以货币出资。上述出资已经北京中永焱会计师事务所（普通合伙）审验，并出具“（2013）中永焱验字第 257270 号”《验资报告》。

2013 年 10 月 8 日，根据公司股东会决议及股权转让协议，卢燕将所持有全部股权转让给王亚非，转让价格为 50.00 万元；同意选举王亚非为公司董事职务，并聘任其为经理，同意选举张雨为公司监事职务，同意公司住所由原“北京市昌平区昌平镇邓庄西 10 号院内 29 幢”变更为“北京市昌平区科技园区创新路 8 号南楼 311 室”同意公司经营范围变更为：“许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术服务转让、技术咨询；批发、零售化学产品（不含危险化学品）、建筑材料。”同意修改后的公司章程。同日，各方签订了股权转让协议。

变更后公司股东出资额及持股比例明细如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资形式	出资比例
王亚非	50.00	货币	100.00%

2014 年 11 月 18 日，根据公司股东会决议，同意公司申请增加注册资本 1,950.00 万元，同意新股东王晓笛货币出资 1,950.00 万元，并于 2015 年 5 月 14 日之前缴足。上述出资已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具（2015）京会兴验字第 69000066 号《验资报告》。同意公司名称由北京东方钧辉科贸有限公司变更为北京宝辰联合科技有限公司。

变更后公司股东出资额及持股比例明细如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资形式	出资比例
王晓笛	1,950.00	货币、债权	97.50%
王亚非	50.00	货币	2.50%
合计	2,000.00		100.00%

2015 年 6 月 8 日，公司股东会决议，同意股东王晓笛增加注册 1,800.00 万元，其中货币出资 750.00 万元，债权出资 1,050.00 万元，上述出资已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具（2015）京会兴验字第 69000067 号《验资报告》。

变更后公司各股东出资额及持股比例明细如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资形式	出资比例
王晓笛	3,750.00	货币、债权	98.68%
王亚非	50.00	货币	1.32%
合计	3,800.00		100.00%

2016年6月22日，公司股东会决议，王晓笛将所持有的公司3,370.00万元货币以每股0.99元价格转让给王义3,370.00万股，王亚非将所持有的公司50.00万元货币以每股0.99元价格转让给王义50.00万股，王晓笛将所持有的公司380.00万元货币以每股0.99元价格转让给新股东北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）380.00万股，同意免去杜建勋执行董事职务，选举王义为公司执行董事，并担任法人代表，同日各方签订了股权转让协议。

变更后公司各股东出资额及持股比例明细如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资形式	出资比例
王义	3,420.00	货币	90.00%
北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）	380.00	货币	10.00%
合计	3,800.00		100.00%

2016年9月19日北京兴华出具了[2016]京会兴审专字第69000295号审计报告，报告中截止2016年6月30日实收资本38,000,000.00元；盈余公积436,906.15元；未分配利润3,931,364.07元，净资产合计42,368,270.22元，以2016年6月30日净资产出资进行股改，股改后股本为38,000,000.00元，其余4,368,270.22元计入资本公积。

宝辰联合经过历次工商变更，截止至2016年12月31日，各股东出资额及持股比例明细如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资形式	出资比例
王义	3,420.00	货币	90.00%
北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）	380.00	货币	10.00%
合计	3,800.00		100.00%

2017年4月，根据本公司2017年第一次临时股东大会决议，全体股东一致通过以下决议：同意向大成创新资本管理有限公司定向发行11,406,900.00股普通股，每股面值为人民币1.00元，发行价格每股2.63元，各股东以货币资金方式出资。截至2017年4月24日止，宝辰联合共收到增资款30,000,000.00元，其中11,406,900.00元计入股本，其余18,593,100.00元计入资本公积。增资完成后，宝辰联合注册资本增加至49,406,900.00元。

增资后公司各股东出资额及持股比例明细如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资形式	出资比例
王义	3,420.00	货币	69.22%
北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）	380.00	货币	7.69%
大成创新资本管理有限公司-东证锦信3号-新三板精选资产管理计划	380.23	货币	7.70%
大成创新资本管理有限公司-东证锦信5号-专项资产管理计划	380.23	货币	7.70%

大成创新资本管理有限公司-东证锦信 6 号-专项资产管理计划	380.23	货币	7.70%
合计	4,940.69	货币	100.00%

2018 年 1 月 9 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于北京宝辰联合科技股份有限公司股票发行方案的议案》，公司拟以 6.48 元/股的价格向不特定对象发行不超过 9,259,259.00 股，募集资金金额不超过 6000 万元；2018 年 1 月 29 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过公司与认购对象厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）、滁州市创元新兴产业投资中心（有限合伙）签署《股票认购协议》及实际控制人王义与认购对象签署《补充协议》。截止 2018 年 2 月 7 日，公司共收到增资款 30,000,002.40 元，其中 4,629,630.00 元计入股本，其余 25,370,372.40 元计入资本公积。2018 年 8 月 8 日，公司收到全国中小企业股份转让系统下发的《关于北京宝辰联合科技股份有限公司股票发行登记的函》。

增资后公司各股东出资额及持股比例明细如下：

股东姓名	持股数量（股）	出资形式	持股比例（%）
王义	34,200,000	货币	63.29
北京市中融汇智投资管理合伙企业（有限合伙）	3,800,000	货币	7.03
大成创新资本管理有限公司（代大成创新资本-东证锦信 3 号-新三板精选资产管理计划）	3,802,300	货币	7.04
大成创新资本管理有限公司（代大成创新资本-东证锦信 5 号-专项资产管理计划）	3,802,300	货币	7.04
大成创新资本管理有限公司（代大成创新资本-东证锦信 6 号-专项资产管理计划）	3,802,300	货币	7.04
厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	3,086,420	货币	5.71
滁州市创元新兴产业投资中心（有限合伙）	1,543,210	货币	2.86
合计	54,036,530	-	100.00

本公司最终控制方为自然人王义。

经营范围：粉体及聚合物粘合剂制品（不含木材粘合剂制品）的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；销售建筑材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 19 日批准报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 5 家，新增 3 家公司，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 三、财务报表编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他

相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

## （二）持续经营

公司承诺自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大风险。

## 四、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

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。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份

新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对

于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是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及价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

### （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。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。

#### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

##### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

#### **(5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### **4、金融负债终止确认条件**

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### **5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

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

### （1）可供出售金融资产的减值

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

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收款项单笔金额超过 500 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其

归入相应组合计提坏账准备。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2	无风险组合（保证金、出口退税、备用金、押金、关联方欠款等回收风险极小的应收款项）
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	15.00	15.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：	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；单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法：	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、委托加工物资。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应

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

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### **（十四）固定资产**

##### **1、固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、实验设备、机器设备、办公设备、运输工具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、折旧方法

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

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
实验设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### （十五）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

### （十六）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

#### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、借款费用暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## （十七）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专利使用权	10年	专利使用年限
土地使用权	50年	土地使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核：

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (十八) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在

减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

### （十九）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### （二十）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

#### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十一) 收入

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

#### (二十二) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补

助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### （二十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### （二十五）重要会计政策和会计估计的变更

## 1、重要会计政策变更

(1) 公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则,应采用通知附件 1 的要求编制财务报表,并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更,仅对财务报表项目列示产生影响,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目,将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目,反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项,以及收到的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	30,303,849.30
	应收票据	-627,372.00
	应收账款	-29,676,477.30
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“应收利息”及“应收股利”项目,归并至“其他应收款”项目。	其他应收款	950,276.96
	应收利息	-
	应收股利	-
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“固定资产清理”项目,归并至“固定资产”项目,反映资产负债表日固定资产的期末账面价值和尚未清理完毕的固定资产清理净损益。	固定资产	45,060,764.46
	固定资产清理	-
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“工程物资”项目,归并至“在建工程”项目,反映资产负债表日尚未达到预定可使用状态的在建工程的期末账面价值和为在建工程准备的各种物资的期末账面价值。	在建工程	40,092,221.63
	工程物资	-
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目,将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目,反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项,以及开出、承兑的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	10,053,160.60
	应付票据	-
	应付账款	10,053,160.60
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目,归并至“其他应付款”项目。	其他应付款	21,871,280.47
	应付利息	-
	应付股利	-
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“专项应付款”项目,归并至“长期应付款”项目,反映资产负债表日除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项的期末账	长期应付款	31,400,734.80
	专项应付款	-

面价值。		
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-1,087,492.32
	研发费用	1,087,492.32
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	4,787,552.65
	利息收入	3,483.77

## （2）重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%
城建税	应纳增值税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
进出口关税	货物离岸价	5%、9%、11%
土地使用税	土地面积	9 元/平方/年
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

报告期内各纳税主体适用的所得税税率明细如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京宝辰联合科技股份有限公司	15.00
宝辰永宇（滁州）新材料科技有限公司	25.00
北京东方泰思特检测有限公司	25.00
中科宝辰（北京）科技有限公司	25.00
宝辰联合（廊坊）科技有限公司	25.00
爱材网（北京）网络科技有限公司	25.00

### （二）税收优惠及批文

#### 1、企业所得税

本公司于 2018 年 10 月 31 日取得高新技术企业证书，从 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

### （三）其他说明

## 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,677.76	59,805.25
银行存款	108,549.69	551,133.80
合计	111,227.45	610,939.05

其他说明：截止 2018 年 12 月 31 日，无受限资金情况。

### （二）应收票据及应收账款

#### 1、总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,000.00	627,372.00
应收账款	39,554,579.69	29,676,477.30
合计	39,574,579.69	30,303,849.3

#### 2、应收票据

##### （1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	100,000.00
商业承兑票据	20,000.00	527,372.00
合计	20,000.00	627,372.00

#### 3、应收账款

##### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	41,721,528.78	100.00	2,166,949.09	5.19	39,554,579.69
其中：无风险组合					
账龄组合	41,721,528.78	100.00	2,166,949.09	5.19	39,554,579.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	41,721,528.78	100.00	2,166,949.09	5.19	39,554,579.69

续表

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	31,267,504.89	100.00	1,591,027.59	5.09	29,676,477.30
其中：无风险组合					
账龄组合	31,267,504.89	100.00	1,591,027.59	5.09	29,676,477.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,267,504.89	100.00	1,591,027.59	5.09	29,676,477.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	40,324,623.75	2,016,231.19	5.00
1—2年	1,212,711.53	121,271.15	10.00
2—3年	179,000.00	26,850.00	15.00
3—4年	5,193.50	2,596.75	50.00
合计	41,721,528.78	2,166,949.09	-

续

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	30,739,151.39	1,536,957.56	5.00
1—2年	503,660.00	50,366.00	10.00
2—3年	24,693.50	3,704.03	15.00
合计	31,267,504.89	1,591,027.59	-

#### (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 575,921.50 元。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京万顺祥化工产品有限责任公司	货款	6,350,100.00	1年以内	15.22	317,505.00
烟台金大易化工原料有限公司	货款	6,031,170.00	1年以内、1-2年	14.46	309,767.00
哈尔滨永利达建材有限公司	货款	3,781,632.91	1年以内	9.06	189,081.65
北京兴亚建建筑装饰工程有限公司	货款	3,523,080.00	1年以内	8.44	176,154.00
北京三维汇泰化工有限公司	货款	1,814,000.00	1年以内	4.35	90,700.00
合计	-	21,499,982.91	-	51.53	1,083,207.65

#### (三) 预付款项

## 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	35,796,943.27	94.80	12,414,067.92	87.10
1—2年	339,620.00	0.90	1,539,683.46	10.80
2—3年	1,323,000.00	3.50	300,000.00	2.10
3年以上	300,000.00	0.80	-	-
合计	37,759,563.27	100.00	14,253,751.38	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
北京东方凯达化工技术开发有限公司	非关联方	16,313,690.97	43.20	1年以内	尚未提供货物
廊坊市云安新材料科技有限公司	非关联方	9,720,988.90	25.74	1年以内	尚未提供货物
北京良福琪缘科技发展有限公司	非关联方	3,000,000.00	7.95	1年以内	尚未提供货物
北京雯茜贸易有限公司	非关联方	2,049,582.50	5.43	1年以内	尚未提供货物
中国科学院化学研究所	非关联方	2,000,000.00	5.30	1年以内	资产尚未转入
合计	-	33,084,262.37	87.62	-	-

## (四) 其他应收款

## 1、总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	593,838.60	950,276.96
合计	593,838.60	950,276.96

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	600,783.61	100.00	6,945.01	1.16	593,838.60
其中：无风险组合	477,059.83	79.41			477,059.83

账龄组合	123,723.78	20.59	6,945.01	5.61	116,778.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	600,783.61	100.00	6,945.01	1.16	593,838.60

## 续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	953,442.85	100.00	3,165.89	0.33	950,276.96
其中：无风险组合	896,759.17	94.05			896,759.17
账龄组合	56,683.68	5.95	3,165.89	5.59	53,517.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	953,442.85	100.00	3,165.89	0.33	950,276.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	115,043.78	5,752.19	5.00
1-2年	5,522.94	552.29	10.00
2-3年	2,680.00	402.00	15.00
3-4年	477.06	238.53	50.00
合计	123,723.78	6,945.01	-

续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	50,526.62	2,526.33	5.00
1-2年	5,680.00	568.00	10.00
2-3年	477.06	71.56	15.00
合计	56,683.68	3,165.89	-

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	416,927.44	881,143.02
代垫社保款	59,952.39	14,816.15
往来款	123,903.78	57,483.68
合计	600,783.61	953,442.85

## (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 **3,779.12** 元。

### （五）存货

#### 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,617,229.71		47,617,229.71	21,477,312.14		21,477,312.14
周转材料	423,876.82		423,876.82	979,406.17		979,406.17
库存商品	21,567,712.75		21,567,712.75	14,645,896.03		14,645,896.03
委托加工物资	87,019.15		87,019.15	-		-
合计	69,695,838.43		69,695,838.43	37,102,614.34		37,102,614.34

### （六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,368,523.80	5,859,875.11
预缴企业所得税	225,650.08	-
合计	1,594,173.88	5,859,875.11

### （七）固定资产

#### 1、总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	67,790,927.56	45,060,764.46
固定资产清理	-	-
合计	67,790,927.56	45,060,764.46

#### 2、固定资产

##### （1）固定资产情况

项目	房屋建筑	机器设备	办公设备	运输工具	实验设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	13,222,823.41	34,014,257.07	61,421.57	420,437.76	1,010,689.96	48,729,629.77
2.本期增加金额	176,292.62	27,263,720.68	271,360.00	-	799,909.46	28,511,282.76
（1）购置	176,292.62	1,842,953.01	271,360.00		799,909.46	3,090,515.09
（2）在建工程转入		25,420,767.67				25,420,767.67
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
4.期末余额	13,399,116.03	61,277,977.75	332,781.57	420,437.76	1,810,599.42	77,240,912.53
二、累计折旧						
1.期初余额	643,994.28	2,844,722.57	31,138.44	6,712.53	142,297.49	3,668,865.31
2.本期增加金额	647,091.28	4,803,541.56	51,701.81	9,500.04	269,284.97	5,781,119.66
（1）计提	647,091.28	4,803,541.56	51,701.81	9,500.04	269,284.97	5,781,119.66
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	1,291,085.56	7,648,264.13	82,840.25	16,212.57	411,582.46	9,449,984.97

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	12,108,030.47	53,629,713.62	249,941.32	404,225.19	1,399,016.96	67,790,927.56
2.期初账面价值	12,578,829.13	31,169,534.50	30,283.13	413,725.23	868,392.47	45,060,764.46

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
原料仓库	4,454,061.99	滁州市房产局尚未下发证书
喷粉车间	6,516,953.94	滁州市房产局尚未下发证书
配电室	963,818.92	滁州市房产局尚未下发证书

3、其他说明：公司固定资产-房屋建筑物期末余额中 11,934,834.85 元用于提供抵押担保。

## (八) 在建工程

## 1、总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,379,837.16	40,092,221.63
工程物资	-	-
合计	52,379,837.16	40,092,221.63

## 2、在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
办公楼	4,918,190.42		4,918,190.42	3,045,872.03		3,045,872.03
服务楼	5,707,394.78		5,707,394.78	4,333,077.15		4,333,077.15
主门卫	189,419.72		189,419.72	189,419.72		189,419.72
胶粉产品仓库	3,270,489.18		3,270,489.18	1,730,489.18		1,730,489.18
小料仓库	949,801.37		949,801.37	829,801.37		829,801.37
计量室	516,873.32		516,873.32	176,873.32		176,873.32
锅炉房消防泵房	1,234,800.00		1,234,800.00	1,234,800.00		1,234,800.00
灌装车间	3,952,734.31		3,952,734.31	2,837,002.20		2,837,002.20
循环水泵房	318,184.44		318,184.44	318,184.44		318,184.44
乳液车间	7,155,776.21		7,155,776.21	401,510.18		401,510.18
室外雨污水及道路	4,196,238.45		4,196,238.45	2,196,238.45		2,196,238.45

水电安装及消防工程	2,641,430.50		2,641,430.50	1,278,064.66		1,278,064.66
生产线	-		-	10,353,290.58		10,353,290.58
生产配套设施	1,707,389.67		1,707,389.67	10,194,406.76		10,194,406.76
其他	15,621,114.79		15,621,114.79	973,191.59		973,191.59
合计	52,379,837.16		52,379,837.16	40,092,221.63		40,092,221.63

### 3、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	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
办公楼	3,045,872.03	1,872,318.39			4,918,190.42
服务楼	4,333,077.15	1,374,317.63			5,707,394.78
主门卫	189,419.72				189,419.72
胶粉产品仓库	1,730,489.18	1,540,000.00			3,270,489.18
小料仓库	829,801.37	120,000.00			949,801.37
计量室	176,873.32	340,000.00			516,873.32
锅炉房消防泵房	1,234,800.00				1,234,800.00
灌装车间	2,837,002.20	1,115,732.11			3,952,734.31
循环水泵房	318,184.44				318,184.44
乳液车间	401,510.18	6,754,266.03			7,155,776.21
室外雨污水及道路	2,196,238.45	2,000,000.00			4,196,238.45
水电安装及消防工程	1,278,064.66	1,363,365.84			2,641,430.50
生产线	10,353,290.58	4,644,000.00	14,997,290.58		-
生产配套设施	10,194,406.76	5,716,000.00	7,203,017.09	7,000,000.00	1,707,389.67
其他	973,191.59	17,916,331.90	3,220,460.00	47,948.70	15,621,114.79
合计	40,092,221.63	44,756,331.90	25,420,767.67	7,047,948.70	52,379,837.16

4、截止 2018 年 12 月 31 日，公司在建工程-办公楼中 4,918,190.42 元、服务楼中 5,707,394.78 元、主门卫中 189,419.72 元、胶粉车间仓库中 3,270,489.18 元、小料仓库中 949,801.37 元、计量室中 516,873.32 元、锅炉房消防泵房中 1,234,800 元、灌装车间中 3,952,734.31 元、循环水泵房中 318,184.44 元用于提供抵押担保。

### (九) 无形资产

#### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	11,804,000.00	7,964,386.05	19,768,386.05
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	11,804,000.00	7,964,386.05	19,768,386.05
二、累计摊销			
1.期初余额	886,056.58	1,571,369.88	2,457,426.46

2.本期增加金额	236,079.96	796,438.56	1,032,518.52
(1) 计提	236,079.96	796,438.56	1,032,518.52
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,122,136.54	2,367,808.44	3,489,944.98
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	10,681,863.46	5,596,577.61	16,278,441.07
2.期初账面价值	10,917,943.42	6,393,016.17	17,310,959.59

注：截至 2018 年 12 月 31 日，无形资产中土地使用权已全部用于银行贷款抵押。

#### (十) 开发支出

##### 1、研发支出明细表

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化支出		1,678,531.95			1,678,531.95	-
资本化支出		5,840,140.34				5,840,140.34
合计		7,518,672.29			1,678,531.95	5,840,140.34

#### (十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
咨询服务费		160,508.39	13,757.85		146,750.54
装修费		116,800.00	34,380.00		82,420.00
合计		277,308.39	48,137.85		229,170.54

#### (十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	2,173,894.10	332,528.43	1,594,193.48	239,173.60

#### (十三) 短期借款

##### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	9,000,000.00

##### 2、借款余额明细

借款单位	期末余额	借款利率（%）	借款时间	到期时间
华夏银行股份有限公司 北京姚家园支行	3,000,000.00	7.221	2018/4/28	2019/4/28
交通银行股份有限公司 北京宣武支行	5,000,000.00	4.785	2018/10/19	2019/10/18
合计	8,000,000.00	-	-	-

**（十四）应付票据及应付账款****1、总表情况****（1）分类列示**

项目	期末余额	期初余额
应付票据	15,690,600.00	-
应付账款	10,577,052.65	10,053,160.60
合计	26,267,652.65	10,053,160.60

**2、应付票据****（1）应付票据列示**

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,690,600.00	-
银行承兑汇票	-	-
合计	15,690,600.00	-

本期末已到期未支付的应付票据总额为 9,000,000.00 元。

**3、应付账款****（1）应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,622,261.28	7,687,321.21
1—2 年	196,629.83	2,242,223.45
2—3 年	1,752,525.60	123,615.94
3—4 年	5,635.94	-
合计	10,577,052.65	10,053,160.60

**（2）账龄超过 1 年的重要应付账款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北建设集团安装工程有限公司	1,000,000.00	工程尚未结算完成
无锡市林州干燥设备有限公司	355,000.00	工程尚未结算完成
安徽盛运钢结构有限公司	240,000.00	工程尚未结算完成
滁州鑫汇龙电气有限公司	120,000.00	工程尚未结算完成
合计	1,715,000.00	/

**（十五）预收款项****1、预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,374,485.97	2,402,597.94

1—2年	4,717.50	1,000.00
3—4年	1,000.00	-
合计	3,380,203.47	2,403,597.94

**(十六) 应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	423,261.04	7,180,038.53	6,430,873.34	1,172,426.23
二、离职后福利-设定提存计划	47,255.18	1,054,971.90	1,033,863.94	68,363.14
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	470,516.22	8,235,010.43	7,464,737.28	1,240,789.37

**2、短期薪酬列示**

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	393,723.09	6,321,679.69	5,602,222.23	1,113,180.55
二、职工福利费		62,217.96	62,217.96	
三、社会保险费	28,078.55	459,126.08	451,440.95	35,763.68
其中：医疗保险费	24,911.83	417,345.74	409,626.18	32,631.39
工伤保险费	1,016.56	12,473.67	12,444.17	1,046.06
生育保险费	2,150.16	29,306.67	29,370.60	2,086.23
四、住房公积金	1,459.40	337,014.80	314,992.20	23,482.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	423,261.04	7,180,038.53	6,430,873.34	1,172,426.23

**3、设定提存计划列示**

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	45,317.10	927,773.25	907,210.83	65,879.52
2.失业保险费	1,938.08	127,198.65	126,653.11	2,483.62
3.企业年金缴费				
合计	47,255.18	1,054,971.90	1,033,863.94	68,363.14

**(十七) 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,622,790.78	480,036.52
城镇土地使用税	298,255.50	149,053.19
增值税	1,144,723.28	-
城市维护建设税	65,942.00	-
教育费附加	39,565.20	-
地方教育费附加	26,376.80	-
其他税费	36,304.10	18,315.32
合计	3,233,957.66	647,405.03

**(十八) 其他应付款**

## 1、总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	236,012.99	-
应付股利	-	-
其他应付款	28,721,104.65	21,871,280.47
合计	28,957,117.64	21,871,280.47

## 2、应付利息

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	222,083.33	-
短期借款应付利息	13,929.66	-
合计	236,012.99	-

## 3、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	13,721,104.65	219,166.30
费用款	-	52,114.17
借款	15,000,000.00	21,600,000.00
合计	28,721,104.65	21,871,280.47

## (十九) 长期借款

## 1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	38,000,000.00	20,000,000.00

## 2、借款余额明细

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	借款时间	到期时间	抵押物
东莞银行股份有限公司合肥分行	19,000,000.00	7.500	2017/9/19	2020/9/12	工业用地、在建工程
东莞银行股份有限公司合肥分行	19,000,000.00	7.500	2018/1/8	2020/9/12	工业用地、在建工程

## (二十) 长期应付款

## 1、总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	36,332,924.99	31,400,734.80
专项应付款	-	-
合计	36,332,924.99	31,400,734.80

## 2、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	36,332,924.99	31,400,734.80

## (二十一) 递延收益

## 1、递延收益情况

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	2,077,840.00	300,000.00	116,860.00	2,260,980.00	与资产相关

## 2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期减少				其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
			冲减营业成本	冲减管理费用	计入其他收益	计入营业外收入			
苏滁现代产业园建设基金	2,077,840.00				109,360.00			1,968,480.00	与资产相关
苏滁现代产业园发展资金		300,000.00			7,500.00			292,500.00	与资产相关
合计	2,077,840.00	300,000.00			116,860.00			2,260,980.00	-

## (二十二) 股本

## 1、股本增减变动情况

项目	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	49,406,900.00	4,629,630.00				4,629,630.00	54,036,530.00

## (二十三) 资本公积

## 1、资本公积增减变动明细

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)	22,961,370.22	25,370,372.40		48,331,742.62

**(二十四) 盈余公积****1、盈余公积明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,048,236.10	2,136,686.11		4,184,922.21

**(二十五) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	15,529,610.44	1,281,595.45
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	15,529,610.44	1,281,595.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,668,716.69	15,823,223.25
减：提取法定盈余公积	2,136,686.11	1,575,208.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	34,061,641.02	15,529,610.44

**(二十六) 营业收入和营业成本****1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	152,006,008.36	102,770,136.34	115,894,120.46	77,767,786.28
其他业务	5,910,959.51	1,537,691.22	5,353,270.87	4,826,621.84
合计	157,916,967.87	104,307,827.56	121,247,391.33	82,594,408.12

**2、主营业务收入明细**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
乳胶粉	147,487,714.29	98,590,434.65	110,824,757.67	73,228,974.12
纤维	1,871,000.37	1,692,620.84	4,406,317.58	4,050,795.92
甲酸钙	39,894.63	18,329.03	663,045.21	488,016.24
石油化学品	2,607,399.07	2,468,751.82	-	-
合计	152,006,008.36	102,770,136.34	115,894,120.46	77,767,786.28

**3、其他业务收入明细**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
原料	1,999,456.30	1,196,659.44	3,686,591.64	3,487,755.65
其他辅料	581,314.62	341,031.78	1,666,679.23	1,338,866.19
技术服务费	3,330,188.59	-	-	-
合计	5,910,959.51	1,537,691.22	5,353,270.87	4,826,621.84

**(二十七) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	196,773.53	161,705.22
教育费附加	118,064.11	97,011.12
地方教育费附加	78,709.41	64,674.08
车船税	2,200.00	-
土地使用税	596,585.56	596,511.00
印花税	118,650.20	62,160.00
房产税	62,160.00	47,980.80
水利基金	70,608.28	45,961.52
合计	1,243,751.09	1,076,003.74

**(二十八) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
物流费	6,459,020.08	3,277,027.85
职工薪酬	1,777,512.87	1,722,750.37
包装物费用	429,597.60	529,599.39
租赁费	119,252.26	374,586.27
用车费	223,738.74	260,636.94
差旅费	172,492.25	204,288.33
广告宣传费	300,500.83	109,672.00
业务招待费	129,401.52	80,902.62
办公费	17,775.78	32,678.05
水电费物业费	13,418.47	28,390.68
中介费	23,190.36	15,215.72
其他	36,822.74	79,994.08
合计	9,702,723.50	6,715,742.30

**(二十九) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
低值易耗品	843.11	14,829.93
办公费	128,572.61	137,255.08
差旅费	327,282.31	167,286.94
租赁费	247,559.97	168,522.30
无形资产摊销	1,032,518.52	824,174.78
中介服务费	1,342,304.20	1,779,457.49
业务招待费	143,484.77	160,276.47
招聘宣传费	1,543,421.27	322,804.68
固定资产折旧	46,618.14	19,717.62
职工薪酬	2,861,612.86	1,719,470.05
残保金	45,483.06	40,313.52
其他	491,585.73	750,068.97
合计	8,211,286.55	6,104,177.83

**(三十) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
测试费	1,455.23	19,118.04
检测维修费	5,860.57	11,974.87
职工薪酬	982,777.21	472,247.05

研发成果论证费	120,062.09	78,787.15
折旧费	283,298.26	11,482.32
直接材料	285,078.59	493,882.89
合计	1,678,531.95	1,087,492.32

**(三十一) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,921,094.04	4,787,552.65
减：利息收入	48,857.19	3,483.77
汇兑损失	249,516.93	130,578.30
银行手续费	135,284.21	44,617.23
合计	8,257,037.99	4,959,264.41

**(三十二) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	579,700.62	960,298.48

**(三十三) 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
苏滁现代产业园建设基金奖励	109,360.00	109,360.00	与资产相关
苏滁现代产业园发展资金	7,500.00	-	与资产相关
合计	116,860.00	109,360.00	-

**(三十四) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助收入	593,150.00	32,276.00	593,150.00
其他	25,283.44	1,720.00	25,283.44
合计	618,433.44	33,996.00	618,433.44

**(三十五) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	28,000.00	20,000.00	28,000.00
滞纳金	-	35.95	-
合计	28,000.00	20,035.95	28,000.00

**(三十六) 所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,090,120.43	2,060,684.63
递延所得税费用	-93,466.26	-142,589.35
合计	3,996,654.17	1,918,095.28

**2、会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	24,643,402.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,696,510.31
子公司适用不同税率的影响	-1,777.80
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	301,921.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	3,996,654.17

## (三十七) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	20,646,747.88	20,668,716.69	15,955,228.90	15,823,223.25
终止经营净利润	-	-	-	-
合计	20,646,747.88	20,668,716.69	15,955,228.90	15,823,223.25

## (三十八) 现金流量表项目

## 1、收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	48,857.19	3,483.77
公司往来及其他	82,465,577.83	50,172,383.91
政府补助	893,150.00	2,219,476.00
合计	83,407,585.02	52,395,343.68

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	135,284.21	44,617.23
管理费用	4,227,157.03	2,650,348.52
销售费用	7,925,210.63	1,891,075.53
往来款及其他	40,430,294.39	28,188,975.66
合计	52,717,946.26	32,775,016.94

## (三十九) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料表

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	20,646,747.88	15,955,228.90
加：资产减值准备	579,700.62	975,298.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,781,119.66	3,509,700.98
无形资产摊销	1,032,518.52	668,533.17
长期待摊费用摊销	48,137.85	

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）		
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）	7,685,081.05	4,787,552.65
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-93,354.83	-142,589.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,593,224.09	-28,617,100.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,420,103.92	-32,164,678.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,887,333.39	29,504,164.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,553,956.13	-5,523,890.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	111,227.45	610,939.05
减：现金的期初余额	610,939.05	459,630.36
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	-499,711.60	151,308.69

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	111,227.45	610,939.05
其中：库存现金	2,677.76	59,805.25
可随时用于支付的银行存款	108,549.69	551,133.80
可随时用于支付的其他货币资金		
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	111,227.45	610,939.05

## （四十）政府补助

### 1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
北京市商务委员会本级行政-海外展会补贴款	60,000.00	营业外收入	60,000.00
中关村园区昌平园管委会项目支持资金	11,000.00	营业外收入	11,000.00
专利专项资金	4,000.00	营业外收入	4,000.00
国家知识产权局专利局北京代办处-专利资助金	300.00	营业外收入	300.00
股份改制补贴	195,700.00	营业外收入	195,700.00

挂牌补贴款	300,000.00	营业外收入	300,000.00
国家知识产权局专利局北京代办处-北京市专利资助金	150.00	营业外收入	150.00
北京市昌平区科学技术委员会-知识产权专项补贴	22,000.00	营业外收入	22,000.00
苏滁现代产业园建设基金奖励	2,077,840.00	递延收益	109,360.00
苏滁现代产业园发展资金	300,000.00	递延收益	7,500.00
合计	2,970,990.00	-	710,010.00

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宝辰永宇(滁州)新材料科技有限公司	滁州市	滁州市	生产制造业	91.60		购买
北京东方泰思特检测有限公司	北京市	北京市	技术检测	100.00		出资设立
中科宝辰(北京)科技有限公司	北京市	北京市	销售化工产品、技术开发	58.00		出资设立
宝辰联合(廊坊)科技有限公司	廊坊市	廊坊市	科技推广和应用服务业	100.00		出资设立
爱材网(北京)网络科技有限公司	北京市	北京市	技术开发	100.00		出资设立

## 八、关联方及关联交易

本企业最终控制方是 王义。

### (一) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注七、(一)。

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王义	实际控制人
北京市中融汇智投资管理合伙企业(有限合伙)	实际控制人所控制企业
大成创新资本管理有限公司	持股 5% 以上的股东
北京天维宝辰科贸有限公司	实际控制人直接或间接控股或参股企业
北京宝辰天宇商贸有限公司	实际控制人直接或间接控股或参股企业
胡晓飞	董事、董事会秘书
赵九东	董事
蒙相销	董事
朱石钟	董事
姜经帅	监事
谷建强	监事
罗润花	监事

杜建勋	生产总监
马俊杰	财务总监
王晓笛	实际控制人直系亲属

### （三）关联交易情况

#### 1、关联租赁情况

##### （1）本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京天维宝辰科贸有限公司	宝辰办公室	80,000.00	80,000.00
北京天维宝辰科贸有限公司	泰思特办公室	50,000.00	50,000.00

#### 2、关联担保情况

##### （1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京石创同盛融资担保有限公司	500 万元	2018/10/19	2019/10/18	否
王义		2018/10/19	2019/10/18	否
邸燕		2018/10/19	2019/10/18	否

#### 3、关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
拆入				
王义	20,100.00	6,070,000.00	6,020,000.00	70,100.00

### （四）关联方应收应付款项

#### 1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王义	70,100.00	20,100.00

### 九、承诺及或有事项

#### （一）重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 十、或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表对外报出日，本公司不存在应披露的重要资产负债表日后事项。

### 十二、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收票据及应收账款

## 1、总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	627,372.00
应收账款	38,380,102.48	29,676,477.30
合计	38,380,102.48	30,303,849.30

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	100,000.00
商业承兑票据	-	527,372.00
合计	-	627,372.00

## 3、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	40,485,236.98	100.00	2,105,134.50	5.20	38,380,102.48
其中：无风险组合					
账龄组合	40,485,236.98	100.00	2,105,134.50	5.20	38,380,102.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	40,485,236.98	100.00	2,105,134.50	5.20	38,380,102.48

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	31,267,504.89	100.00	1,591,027.59	5.09	29,676,477.30
其中：无风险组合					
账龄组合	31,267,504.89	100.00	1,591,027.59	5.09	29,676,477.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	31,267,504.89	100.00	1,591,027.59	5.09	<b>29,676,477.30</b>
----	---------------	--------	--------------	------	----------------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	39,088,331.95	1,954,416.60	5.00
1—2年	1,212,711.53	121,271.15	10.00
2—3年	179,000.00	26,850.00	15.00
3—4年	5,193.50	2,596.75	50.00
合计	40,485,236.98	2,105,134.50	-

续

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	30,739,151.39	1,536,957.56	5.00
1—2年	503,660.00	50,366.00	10.00
2—3年	24,693.50	3,704.03	15.00
合计	31,267,504.89	1,591,027.59	-

#### （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 514,106.91 元。

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京万顺祥化工产品有限责任公司	货款	6,350,100.00	1年以内	15.68	317,505.00
烟台金大易化工原料有限公司	货款	6,031,170.00	1年以内、1-2年	14.90	309,767.00
哈尔滨永利达建材有限公司	货款	3,781,632.91	1年以内	9.34	189,081.65
北京兴亚建筑装饰工程有限公司	货款	3,523,080.00	1年以内	8.70	176,154.00
北京三维汇泰化工有限公司	货款	1,814,000.00	1年以内	4.48	90,700.00
合计	--	21,499,982.91	-	53.11	1,083,207.65

#### （二）其他应收款

##### 1、总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,971,601.75	34,442,708.81
合计	1,971,601.75	34,442,708.81

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	1,975,918.39	100.00	4,316.64	0.22	1,971,601.75
其中：无风险组合	1,892,985.64	95.80			1,892,985.64
账龄组合	82,932.75	4.20	4,316.64	5.20	78,616.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	1,975,918.39	100.00	4,316.64	0.22	1,971,601.75

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	34,445,428.99	100.00	2,720.18	0.01	34,442,708.81
其中：无风险组合	34,394,025.31	99.85			34,394,025.31
账龄组合	51,403.68	0.15	2,720.18	5.29	48,683.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	34,445,428.99	100.00	2,720.18	0.01	34,442,708.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	79,532.75	3,976.64	5.00
1—2年	3,400.00	340.00	10.00
合计	82,932.75	4,316.64	-

续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内（含1年）	48,403.68	2,420.18	5.00
1—2年	3,000.00	300.00	10.00
合计	51,403.68	2,720.18	-

## （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 1,596.46 元。

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
宝辰联合（廊坊）科技有限公司	往来款	1,113,338.20	1年以内	56.35	-
出口退税	待退税款	416,927.44	1年以内	21.10	-
爱材网（北京）网络科技有限公司	往来款	362,720.00	1年以内	18.36	-
廊坊开发区互联网文创产业园管理有限公司	租金	30,000.00	1年以内	1.52	1,500.00
北京金弘瑞丰投资中心（有限合伙）	往来款	28,500.00	1年以内	1.44	1,425.00
合计	-	1,951,485.64	-	98.76	2,925.00

## （三）长期股权投资

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	50,865,615.63		50,865,615.63	45,870,215.63		45,870,215.63

### 1、对子公司投资

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
宝辰永宇（滁州）新材料科技有限公司	44,870,215.63			44,870,215.63		
北京东方泰思特检测有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中科宝辰（北京）科技有限公司		4,995,400.00		4,995,400.00		
合计	45,870,215.63	4,995,400.00		50,865,615.63		

## （四）营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,022,998.53	117,051,290.00	115,894,120.46	85,222,938.57

其他业务	5,873,200.88	1,505,708.60	5,349,270.87	4,804,830.84
合计	156,896,199.41	118,556,998.60	121,243,391.33	90,027,769.41

## 2、主营业务收入明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
乳胶粉	147,487,714.29	113,758,498.51	110,824,757.67	80,684,126.41
纤维	1,871,000.37	1,692,620.84	4,406,317.58	4,050,795.92
甲酸钙	39,894.63	18,329.03	663,045.21	488,016.24
石油化学品	1,624,389.24	1,581,841.62	-	-
合计	151,022,998.53	117,051,290.00	115,894,120.46	85,222,938.57

## 3、其他业务收入明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
原料	1,961,697.67	1,164,676.82	3,686,591.64	3,487,755.65
其他辅料	581,314.62	341,031.78	1,662,679.23	1,317,075.19
技术服务费	3,330,188.59	-	-	-
合计	5,873,200.88	1,505,708.60	5,349,270.87	4,804,830.84

## 十四、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	593,150.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,716.56	
合并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		
小计	590,433.44	
减：企业所得税影响数	90,093.36	
少数股东权益影响额	404.93	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	499,935.15	

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.38	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.88	0.41	0.41

北京宝辰联合科技股份有限公司

二〇一九年四月十九日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。