



托展新材

NEEQ : 870908

成都托展新材料股份有限公司

(Chengdu TuoZhan New Material Co.,Ltd)



年度报告

2018

公司年度大事记

2018 年 5 月公司申请的“PVC 热收缩膜用醇水性油墨树脂的制备方法”发明专利正式获得国家知识产权局授权。

2018 年 6 月公司投资新建的新型树脂及油墨产业化项目“安全条件”、“安全设施设计”获得成都市安全生产监督管理局审核通过。

2018 年 9 月公司高新技术企业获四川省科技厅、四川省财政厅、四川省税务局复审通过并取得证书。

2018 年 12 月公司安全生产许可获成都市安全管理监督局复审通过并取得证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
托展新材、公司、本公司	指	成都托展新材料股份有限公司
昆山托展	指	昆山托展新材料有限公司
泉州托展	指	福建泉州托展新材料有限公司
企兴公司、新津企兴	指	新津企兴企业管理服务有限公司
实际控制人	指	付勇、黄平
《公司章程》	指	成都托展新材料股份有限公司公司章程
股东大会	指	成都托展新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	成都托展新材料股份有限公司董事会
监事会	指	成都托展新材料股份有限公司监事会
全国股份转让系统、股转系统、新三板	指	全国中小企业股份转让系统
《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》
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
华安证券、主办券商	指	华安证券股份有限公司
会计师事务所	指	四川华信（集团）会计师事务所（普通特殊合伙）
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期	指	2018 年度

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。

公司负责人付勇、主管会计工作负责人万培及会计机构负责人（会计主管人员）万培保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
公司实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为付勇、黄平夫妇，通过日升投资及直接持股合计持有公司 60.9388%的股权，处于绝对控股地位。虽然公司已经建立了一系列制度有效避免控股股东和实际控制人操纵公司和损害公司利益的情况发生，并通过引入外部投资者优化了公司股权结构，完善了公司法人治理结构，但实际控制人仍可能凭借其持股优势，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等行为产生影响，从而可能影响公司的正常运营，给公司持续健康发展带来风险，公司存在股权集中及实际控制人不当控制的风险。
原材料价格波动的风险	公司生产所需主要原材料为醋酸乙酯、己二酸、醋酸正丙酯等石油化工产品以及钛白粉等精细化工产品，生产成本受到相关材料价格波动影响。公司在多年从业过程中积累了丰富的采购经验，采购部门对于主要原材料价格进行长期跟踪并定期对未来走势进行研判。在前述价格预测的基础上，公司采取“订单+备货”的采购方式，在预计市场价格上涨的情况下适量备货以维持采购成本的稳定。除此之外，由于公司在细分行业内竞争能力较强、客户粘度较高，本身对于原材料价格波动的风险管理能力较强。但如果多项主要原材料价格持续大幅波动，进而会影响公司的盈利水平。
技术失密的风险	公司油墨、树脂配方及制造工艺过程控制是市场竞争的核心技术，是公司核心竞争力的重要组成部分。前述配方及技术由公司技术研发团队共同掌握，单个技术人员无法掌握全套核心技术，但单项核心技术对公司产品的竞争力仍产生一定影响。考虑到前述影响因素，公司制订了严格完善的技术保密制度，并与技术研发人员签订了《技术保密协议》。尽

	管如此，仍不能排除未来可能发生部分技术或配方失密的风险，从而对公司的生产经营产生不利影响。
应收账款余额较大导致可能发生坏账的风险	2018年12月末，公司应收账款账面原值为4,709.63万元，占当期营业收入的比重为36.55%。公司客户较为分散，单个客户如果出现违约风险对公司业务的影响有限。同时，公司已形成一套完整的销售和财务风险控制系统，包括对客户的经营状况和商业信用进行调查分析、定期对客户进行回访和监督、对销售经理实行货款回笼责任制等。但如果由于经济危机等原因导致主要客户的信用条件同时发生重大变化，公司可能面临应收账款不能如期收回而发生坏账的风险。
环保风险	油墨行业作为精细化工的分支，相比于其他化工子行业对环境的污染较小。尽管公司目前已取得环保方面的相关批准文件，且公司持续加大环保的投入。但近年来，我国在环保方面的政策管控力度在加强，伴随着国家对环保监管力度的加强，若未来国家出台环保方面更趋严格的法律法规，如果公司环保投入措施不能适应国家环保政策，将带来一定风险。
安全生产风险	由于油墨产品的原材料之一溶剂为易燃液体，因此油墨生产和存放过程中存在一定安全防护问题。虽然自公司成立之日起，从未发生过重大安全事故，公司日常业务环节安全生产、风险防范等措施有效，安全生产事项合法、合规，但如果未来公司在安全管理的某个环节发生疏忽，或员工操作不当，均可能引发火灾等安全事故，给公司造成较大的经济损失。
核心技术人员流失风险	公司对核心技术人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，并根据研发成果和市场销售情况，给予相应额外奖励，但随着油墨行业快速发展，油墨企业对技术人才的竞争将趋于激烈，如果公司无法持续维持技术团队的稳定，避免或减少人员流失，将会产生核心技术人员流失风险，从而影响公司持续发展。
泉州土地权属及相关风险	2015年1月16日，公司子公司福建泉州托展新材料有限公司在由惠安县国土资源局举办的国有土地使用权挂牌出让活动中公开竞得现在建工程项目所在地块（HG挂-2014-82号）的国有土地使用权。由于项目所在地块已由惠安县土地收购储备中心抵押给国家开发银行福建分行用作其他项目融资贷款且尚未解押，导致相关部门不能为福建泉州托展新材料有限公司及时办理国有土地使用权证，福建泉州托展新材料有限公司可能面临未来无法取得该块土地使用权之风险。该宗土地上的在建工程作为“容缺预审”项目已先行动工投建，根据相关法规，福建泉州托展新材料有限公司该宗土地上的在建工程暂未取得国有土地使用权证、建设工程规划许可证以及施工许可证等证件就开工建设的行为公司可能面临相关主管部门责令停止建设或者限期拆除并处以罚款的风险。
资产负债率上升及控股股东实际控制人股权质押风险	截至2018年12月31日公司资产负债率已达到55.38%，比年初上升了0.3个百分点，已处于较高水平。公司将会通过优化融资结构来调整资产负债水平，使其保持在合理区间。截至2018年12月31日，控股股东实际控制人累计质押所持公司股份数量2100万股，占公司总股本的42.86%，该股权质押主要为公司向银行借款提供担保，如公司不能偿还到期债务，将会使控股股东、实际控制人对公司的控制权产生不利影响。

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都托展新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Tuozhan New Material Co., Ltd
证券简称	托展新材
证券代码	870908
法定代表人	付勇
办公地址	四川省成都市新津县花源镇官林村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高泽华
职务	副总经理兼董事会秘书
电话	028-82410606
传真	028-82410606
电子邮箱	gaozehua@cdtzn.com
公司网址	www.cdtzn.com
联系地址及邮政编码	四川省成都市新津县花源镇官林村/611433
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2003年5月21日
挂牌时间	2017年2月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	化学原料及化学制品制造业（C26）
主要产品与服务项目	各类表印、里印塑料凹版油墨及油墨连接料的研发、生产与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价方式
普通股总股本（股）	49,000,000
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—
控股股东	四川日升投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	付勇、黄平

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100749713360L	否
注册地址	四川省成都市新津县花源镇官林村	否
注册资本（元）	49,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	叶娟、杨燕
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	128,858,182.23	121,447,680.49	6.10%
毛利率%	21.32%	23.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,757,353.47	5,922,241.18	-36.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,231,211.58	5,879,686.32	-45.04%
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）	4.03%	6.70%	-
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）	3.47%	6.65%	-
基本每股收益	0.08	0.12	-36.56%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	232,834,444.58	223,403,674.06	4.22%
负债总计	128,932,537.35	123,083,538.73	4.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,113,364.72	91,353,180.75	4.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	1.86	4.12%
资产负债率%（母公司）	58.19%	57.88%	-
资产负债率%（合并）	55.38%	55.09%	-
流动比率	0.76	0.96	-
利息保障倍数	1.78	2.80	-

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	8,581,315.87	19,302,147.85	-55.54%
应收账款周转率	2.95	2.47	-
存货周转率	4.82	4.90	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.22%	20.89%	—
营业收入增长率%	6.10%	-6.94%	—
净利润增长率%	-37.18%	-37.42%	—

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	49,000,000	49,000,000	—
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	4,310.35
计入当期损益的政府补助	639,107.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,062.86
非经常性损益合计	618,355.36
所得税影响数	91,772.58
少数股东权益影响额（税后）	440.89
非经常性损益净额	526,141.89

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,663,579.77		4,439,343.16	
应收账款	38,408,605.98		54,460,522.79	
应收票据及应收账款		41,072,185.75		58,899,865.95
应付票据	6,517,463.61		2,000,000.00	
应付账款	19,397,563.37		21,822,862.03	

应付票据及应付账款		25,915,026.98		23,822,862.03
应付股利	1,998,650.00		1,998,650.00	
其他应付款	13,484,040.52	15,482,690.52	12,256,215.93	14,254,865.93
管理费用	14,603,724.71	9,177,316.18	13,571,805.37	8,413,321.18
研发费用		5,426,408.53		5,158,484.19

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

油墨行业作为食品、饮料、日化用品等人们日常所需的大消费品包装上游行业，其下游客户普遍较为分散，公司出于销售渠道管理及资源合理配置的需要，在发展过程中逐步形成以大中型客户直销为主，中小型客户通过经销方式为辅的销售策略。公司销售环节主要由公司市场营销部主导，技术服务部、采购部、生产部配合完成。在销售过程中，由市场营销部负责市场调研、产品推广、客户开发与资信调查、经销商管理、合同订单评审与签订、后续订单接洽以及售前售后问题反馈与服务等。公司根据不同产品线分别设有油墨事业部、树脂事业部两个二级部门，针对不同产品线进行销售管理；技术服务部主要负责向销售客户提供技术支持；采购部则主要是协助进行销售合同与订单评审；生产部主要是根据市场营销部提供的订单信息安排生产计划。公司销售模式主要采取以下两种：

1、直销模式

公司销售量较大的直销客户均为与公司合作多年的大型食品包装企业，公司在获得客户的供应商资格审核后便与其形成了常态化的购销关系，并与其按年签订框架性购货合同。客户根据自身生产计划安排不定期向公司下达采购订单，公司根据客户订单组织采购、生产，按约定日期向客户交货。

2、经销模式

公司的经销商主要分布在西南地区 and 沿海地区，是公司产品的主要竞争区域。经销商在通过公司资质审核和认定后，与公司直接签订框架性购销协议，框架性购销协议有效期将根据合作情况进行确定，协议期间公司根据经销商派发的订单进行备货。在经销期间，公司将向经销商制定年度销售任务，并根据年度销售量完成情况给予经销商一定比例的折扣，用以激励经销商开发客户的积极性。同时，公司还定期向经销商提供技术培训、新产品交流说明会、特定客户技术支持等服务，协助经销商增强与客户的黏性，为公司树立良好的品牌形象。经销商在一定程度上也会协助公司进行客户开发、新产品推广及公司品牌宣传工作，进一步拓展了公司产品在西南地区 and 沿海地区的市场占有率。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年度，面对油墨原材料价格的上涨以及竞争激烈的市场环境，公司加强了市场开发力度，集中资源向达利食品、旺旺食品、友日久等大型优质客户配置，推出个性化定制型产品和及时性优质的售后服务，同时公司继续对风险性客户进行调整淘汰，优化客户结构，加大超期账款的催收，保证超期应收账款风险的可控，继续推进新厂区建设。

2018 年，公司申请的“PVC 热收缩膜用醇水性油墨树脂的制备方法”发明专利正式获得国家知识产权局的授权，公司已累计获得发明专利授权八项；公司新厂建设项目中危化“安全条件、安全设施设计”获得了成都市成都市安全监督管理局审核通过；高新技术企业复审和安全生产许可复审获通过并取得取得证书。

2018 年，公司实现营业收入 128,858,182.23 元，同比增长 6.10%；实现销售毛利率 21.32%，同比下降 2.22 个百分点；归属于母公司的净利润 3,757,353.47 元，同比下降 36.56%。

（二） 行业情况

报告期，受环保及国际油价影响国内化工产品价格继续延续 2017 年的上涨趋势，对公司生产所需化工溶剂采购成本构成较大压力，在颜料方面，钛白粉价格保持平稳，但部分红黄蓝紫等颜料价格受供给端产能淘汰影响涨幅明显。整个行业方面，产品同质化严重，水性油墨作为未来的行业方向发展较慢，市场上仍然是以传统油墨为主导，但油墨行业处于快消品产业链，需求仍然相当稳定。在国家环保政策高压下，需要积极顺应市场变化，提高油墨生产工艺水平、优化产品性能，加快创新研发更加环保的油墨，来符合未来市场的发展方向。

（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	8,403,395.78	3.61%	16,508,421.87	7.39%	-49.10%
应收票据与应收账款	45,735,689.30	19.64%	41,072,185.75	18.38%	11.35%
存货	19,679,481.30	8.45%	22,084,567.01	9.89%	-10.89%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	26,640,311.30	11.44%	9,475,260.42	4.24%	181.16%
在建工程	111,522,094.68	47.90%	112,072,399.10	50.17%	-0.49%
短期借款	23,000,000.00	9.88%	37,000,000.00	16.56%	-37.84%
长期借款	26,932,572.00	11.57%	34,920,000.00	15.63%	-22.87%
其他应付款	40,798,734.60	17.52%	15,482,690.52	6.93%	163.51%
总资产	232,834,444.58	-	223,403,674.06	-	4.22%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比减少原因：系本期归还银行借款所致；
- 2、固定资产同比增加原因：系控股子公司泉州托展新厂区达到可使用状态由在建工程转入固定资产所致；
- 3、短期借款、长期借款同比减少原因：系本期归还银行借款所致。
- 4、其他应付款同比增加原因：系向关联方新津企兴企业管理服务有限公司增加借款所致。

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	128,858,182.23	-	121,447,680.49	-	6.10%
营业成本	101,389,175.53	78.68%	92,861,289.50	76.46%	9.18%
毛利率%	21.32%	-	23.54%	-	-
管理费用	6,854,063.21	5.32%	9,177,316.18	7.56%	-25.32%
研发费用	5,185,922.04	4.02%	5,426,408.53	4.47%	-4.43%
销售费用	8,735,489.76	6.78%	8,183,018.28	6.74%	6.75%
财务费用	1,655,281.00	1.28%	720,982.83	0.59%	129.59%
资产减值损失	1,037,141.54	0.80%	-1,344,254.18	-	177.15%
其他收益	10,306.24	0.01%	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	4,310.35	0.00%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,420,568.59	2.65%	6,076,350.86	5.00%	-43.71%
营业外收入	650,378.66	0.50%	53,515.93	0.04%	1,115.30%
营业外支出	46,639.89	0.04%	3,469.33	0.00%	1,244.35%
净利润	3,578,941.40	2.78%	5,696,791.94	4.69%	-37.18%

项目重大变动原因：

- 1、管理费用减少原因：2017 年公司支付新三板中介机构费用所致；
- 2、财务费用增长原因：向关联方新津企兴企业管理服务有限公司拆借资金增加利息；
- 3、资产减值损失增长原因：部分应收款超期计提坏账准备所致；
- 4、营业外收入增长原因：收到补贴款增加所致；
- 5、营业利润、净利润减少原因：报告期因原材料价格上涨导致毛利下降所致。

(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	127,527,345.30	118,441,538.29	7.67%
其他业务收入	1,330,836.93	3,006,142.20	-55.73%
主营业务成本	100,167,630.68	90,163,321.36	11.10%
其他业务成本	1,221,544.85	2,697,968.14	-54.72%

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%
表印	7,713,526.64	5.99%	5,894,889.00	4.85%
里印	113,057,571.69	87.74%	106,908,897.18	88.03%
连接料	6,756,246.97	5.24%	5,637,752.11	4.64%
其他	1,330,836.93	1.03%	3,006,142.20	2.48%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因:

报告期公司收入构成未发生明显变化。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	达利食品集团有限公司	14,383,873.65	11.16%	否
2	成都市聚隆兴新材料有限公司	10,997,269.45	8.53%	否
3	成都旭利商贸有限公司	4,603,813.54	3.57%	否
4	南京岩真旺包装材料有限公司	4,358,903.96	3.38%	否
5	泉州立旺食品有限公司	3,822,648.25	2.97%	否
合计		38,166,508.85	29.61%	-

(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	泰兴金江化学工业有限公司	11,084,720.86	12.37%	否
2	上海英强化工有限公司	8,367,739.86	9.34%	否
3	重庆南北化工原料有限责任公司	5,283,703.28	5.90%	否
4	四川省弘宇化工有限公司	4,190,302.92	4.68%	否
5	成都泽西化工有限责任公司	3,236,560.56	3.61%	否
合计		32,163,027.48	35.90%	-

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	8,581,315.87	19,302,147.85	-55.54%
投资活动产生的现金流量净额	-14,499,253.00	-44,625,083.02	67.51%
筹资活动产生的现金流量净额	152,340.40	27,985,028.39	-99.46%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额比去年减少原因: 本期通过银行承兑汇票向供应商背书减少, 银行转账支付增加所致;
- 2、投资活动产生的现金流量净额比去年减少原因: 本期新厂投入资金减少所致;
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比去年减少原因: 本期归还银行借款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司拥有两家控股子公司和一家全资子公司, 具体情况如下:

控股子公司之一: 福建泉州托展新材料有限公司

公司持股比例: 51%

报告期经营情况: 总资产 2,481.15 万元、净资产 1,711.55 万元、营业收入 216.51 万元、净利润-65.89 万元。

控股子公司之二: 昆山托展新材料有限公司

公司持股比例：93%

报告期经营情况：总资产 375.48 万元、净资产 375.48 万元、营业收入 0 万元、净利润 7.59 万元。

全资子公司：香港托展有限公司(Hong Kong Tuozhan Co., Limited)

公司持股比例：100%

报告期经营情况：未开展任何业务

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无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

1、会计政策变更

① 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

② 个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。该《解读》对本公司2017年度比较财务报表金额无影响。

2、本公司在报告期内无会计估计变更事项。

3、本公司在报告期内无重大的会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司在面临市场竞争日益激烈、劳动力成本增加、环保政策压力加大、食品安全意识增强等种种困难的环境下，油墨行业必须加快“环保化、绿色化”进程，朝着无苯油墨时代发展才有出路。因此，公司大力研发生产绿色、安全、环保的油墨产品，遵循“高速、多色、快干、无毒和标准化”的总目标探索一条可持续发展的路径。报告期内公司诚信经营、依法纳税、积极解决就业、保障员工合法权益，尽到了对社会的责任。

三、 持续经营评价

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力产生或潜在有重大影响的事项。

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、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为付勇、黄平夫妇，通过日升投资及直接持股合计持有公司 60.9388%的股权，处于绝对控股地位。虽然公司已经建立了一系列制度有效避免控股股东和实际控制人操纵公司和损害公司利益的情况发生，并通过引入外部投资者优化了公司股权结构，完善了公司法人治理结构，但实际控制人仍可能凭借其持股优势，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等行为产生影响，从而可能影响公司的正常运营，给公司持续健康发展带来风险，公司存在股权集中及实际控制人不当控制的风险。针对上述风险，公司将严格依据《公司法》、《公司章程（草案）》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

2、市场竞争风险

公司所处油墨、树脂行业竞争较为激烈。在公司所处的中高端油墨、树脂市场中，竞争对手主要是跨国企业集团及境内大型生产商，主要采取高技术含量、大规模生产方式参与市场竞争。国内大量中小民营企业从事低端油墨的生产，主要采取降低销售价格方式参与市场竞争。公司多年以来从事油墨、树脂产品的研发、生产，已经具有国内一流的产品质量、成熟稳定的经营模式并已拥有较为稳定的客户群体。虽然公司已具备较强的市场竞争力，但如果市场环境恶化或者新增竞争对手不断加入，可能导致市场竞争加剧，给公司未来发展带来一定风险。为应对市场竞争风险，公司将加强技术积累，加强研发，进一步加强公司产品的通用性，以技术为核心提升公司综合竞争实力。

3、原材料价格波动的风险

公司生产所需主要原材料为醋酸乙酯、己二酸、醋酸正丙酯等石油化工产品以及钛白粉等精细化工产品，生产成本受到相关材料价格波动影响。公司在多年从业过程中积累了丰富的采购经验，采购部门对于主要原材料价格进行长期跟踪并定期对未来走势进行研判。在前述价格预测的基础上，公司采取“订单+备货”的采购方式，在预计市场价格上涨的情况下适量备货以维持采购成本的稳定。除此之外，由于公司在细分行业内竞争能力较强、客户粘度较高，本身对于原材料价格波动的风险管理能力较强。但如果多项主要原材料价格持续大幅波动，进而会影响公司的盈利水平。为防范上述风险，公司一方面与主要供应商建立了稳定、长期的合作关系，采购量较大具有一定的议价能力；另一方面，公司在产品销售报价时，根据当时时间段的采购成本上浮一定产品报价来尽可能转移原材料价格波动的风险。

4、技术失密的风险

公司油墨、树脂配方及制造工艺过程控制是市场竞争的核心技术，是公司核心竞争力的重要组成部分。前述配方及技术由公司技术研发团队共同掌握，单个技术人员无法掌握全套核心技术，但单项核心

技术对公司产品的竞争力仍产生一定影响。考虑到前述影响因素，公司制订了严格完善的技术保密制度，并与技术研发人员签订了《技术保密协议》。尽管如此，仍不能排除未来可能发生部分技术或配方失密的风险，从而对公司的生产经营产生不利影响。为应对上述风险，考虑到前述影响因素，公司制订了严格完善的技术保密制度，并与技术研发人员签订了《技术保密协议》。尽管如此，仍不能排除未来可能发生部分技术或配方失密的风险，从而对公司的生产经营产生不利影响。

5、应收账款余额较大导致可能发生坏账的风险

2018年末，公司应收账款账面原值分别为4,709.63万元，占当期营业收入的比重为36.55%。公司客户较为分散，单个客户如果出现违约风险对公司业务的影响有限。同时，公司已形成一套完整的销售和财务风险控制系统，包括对客户的经营状况和商业信用进行调查分析、定期对客户进行回访和监督、对销售经理实行货款回笼责任制等。但如果由于经济危机等原因导致主要客户的信用条件同时发生重大变化，公司可能面临应收账款不能如期收回而发生坏账的风险。公司针对应收账款的回收采取了一系列管理措施，包括将销售人员的考核与回款情况结合起来以促使销售人员加强对货款的催收；同时，公司已制定了较为谨慎的坏账准备计提政策，足额计提了坏账准备。

6、环保风险

油墨行业作为精细化工的分支，相比于其他化工子行业对环境的污染较小。尽管公司目前已取得环保方面的相关批准文件，且公司持续加大环保的投入。但近年来，我国在环保方面的政策管控力度在加强，伴随着国家对环保监管力度的加强，若未来国家出台环保方面更趋严格的法律法规，如果公司环保投入措施不能适应国家环保政策，将带来一定风险。

7、安全生产风险

由于油墨产品的原材料之一溶剂为易燃液体，因此油墨生产和存放过程中存在一定安全防护问题。虽然自公司成立之日起，从未发生过重大安全事故，公司日常业务环节安全生产、风险防范等措施有效，安全生产事项合法、合规，但如果未来公司在安全管理的某个环节发生疏忽，或员工操作不当，均可能引发火灾等安全事故，给公司造成较大的经济损失。针对上述安全生产风险，公司除了通过制定严格的内部管理制度加强外在防范措施外，同时针对性地对职工内在安全意识进行培训，以将安全管理落实到每一个细节、每一位员工。此外，公司厂房、项目设备等均已经过当地环保部门、安监部门检测。

8、核心技术人员流失风险

公司对核心技术人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，并根据研发成果和市场销售情况，给予相应额外奖励，但随着油墨行业快速发展，油墨企业对技术人才的竞争将趋于激烈，如果公司无法持续维持技术团队的稳定，避免或减少人员流失，将会产生核心技术人员流失风险，从而影响公司持续发展。公司为稳定核心技术团队，所采取的措施除了包括目前尽量为其提供良好的研发条件，满足其在相关环境和资源方面的要求外，且公司还通过员工持股等方式进一步稳定和激励公司员工，从而避免核心研发人员流失的风险。

9、未来土地权属瑕疵风险

2015年1月16日，公司子公司福建泉州托展新材料有限公司在由惠安县国土资源局举办的国有土地使用权挂牌出让活动中公开竞得现在建工程项目所在地块（HG挂-2014-82号）的国有土地使用权。由于政府原因，项目所在地块在挂牌出让前已由惠安县土地收购储备中心抵押给国家开发银行福建分行用作其他项目融资贷款且尚未解押，导致政府不能为福建泉州托展新材料有限公司及时办理国有土地使用权证，现项目已经作为“容缺预审”项目进行建设施工，项目主体结构已经基本建设完成，该土地权属存在瑕疵，福建泉州托展新材料有限公司可能面临未来无法取得该块土地使用权之风险。为应对以上风险，泉州托展除托展新材以外的股东占丽华、苏剑森、苏剑华、苏剑雄、尚加伟、杜锦辉与托展新材实际控制人付勇共同签署《承诺函》，承诺对于因上述原因导致泉州托展可能承担的财产损失、受到行政处罚以及无法办理房屋产权证等相关风险和损失以及未来可能存在的生产基地迁址、客户流失等间接损失，由泉州托展各股东按持股比例承担全部责任，其中托展新材应承担的份额，由托展新材实际控制人付勇替代承担相应责任，且不得向托展新材追偿；一旦相关损失发生，各责任人承诺将以现金方式

向泉州补足。

10、资产负债率上升及控股股东实际控制人股权质押风险

截至 2018 年 12 月 31 日公司资产负债率已达到 55.38%，比年初上升了 0.3 个百分点，已处于较高水平。公司将会通过优化融资结构来调整资产负债水平，使其保持在合理区间。截至 2018 年 12 月 31 日，控股股东实际控制人累计质押所持公司股份数量 2100 万股，占公司总股本的 42.86%，该股权质押主要为公司向银行借款提供担保，如公司不能偿还到期债务，将会使控股股东、实际控制人对公司的控制权产生不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期无新增风险因素。

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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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

2、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	5,000,000.00	517,543.75
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）	100,000,000.00	39,372,684.42
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	111,200,000.00	49,111,118.40

(三) 承诺事项的履行情况

关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人于 2016 年 8 月 26 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》如下：

1、本人/本公司未投资任何与公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形。

2、除公司外，本人/本公司自身将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与本公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、本人/本公司不会利用公司主要股东以及高级管理人员地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。

4、如公司进一步拓展业务范围，本人/本公司及本人/本公司控制的企业将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人/本公司将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

5、本人/本公司确认，承诺函旨在保障全体股东之权益作出，承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人/本公司愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人/本公司违反上述承诺所取得的收益归公司所有。本承诺函自签署之日生效。

报告期内，承诺人严格履行上述承诺，未发生违反承诺的情况。

(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
货币资金	质押	4,187,647.27	1.80%	开具银行承兑汇票
应收账款	质押	44,036,876.02	18.91%	银行融资
在建工程	抵押	111,522,094.68	47.90%	银行融资
总计	-	159,746,617.97	68.61%	-

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	28,917,120	59.01%	9,248,484	38,165,604	77.89%
	其中：控股股东、实际控制人	9,777,120	19.95%	9,248,484	19,025,604	38.83%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,082,880	40.99%	-9,248,484	10,834,396	22.11%
	其中：控股股东、实际控制人	20,082,880	40.99%	-9,248,484	10,834,396	22.11%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		49,000,000	-	0	49,000,000	-
普通股股东人数		9				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	四川日升投资有限公司	27,745,454	0	27,745,454	56.62%	9,248,486	18,496,968
2	新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）	4,280,000	0	4,280,000	8.73%	0	4,280,000
3	新津精诚社会经济咨询服务部（有限合伙）	3,330,000	0	3,330,000	6.80%	0	3,330,000
4	成都创新风险投资有限公司	2,853,700	0	2,853,700	5.82%	0	2,853,700
5	重庆信展企达投资中心（有限合伙）	2,830,000	0	2,830,000	5.78%	0	2,830,000
合计		41,039,154	0	41,039,154	83.75%	9,248,486	31,790,668
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

公司实际控制人付勇、黄平系夫妻关系，付勇为公司控股股东日升投资的控股股东，除此之外，普通股前五名或持股 10%及以上股东之间无其他关联关系。

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

公司实际控制人为付勇、黄平，两人为夫妻关系。

付勇，1963年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，西南财经大学工商管理专业毕业，工商管理硕士。1982年11月至1990年8月，任国营庐山照相馆摄影师，1990年9月至1992年9月，任成都东林化工厂厂长；1992年9月至1994年2月，任南海海星实业开发总公司成都分公司总经理；1994年2月至2003年4月，任四川省托展印务物资公司总经理；2003年5月至2014年11月，任成都托展新材料股份有限公司执行董事、总经理；2013年11月至2016年7月，任日升投资执行董事、总经理；2014年12月至2016年7月，任企兴公司执行董事、总经理，2016年7月至今，任日升投资、企兴公司执行董事，2014年4月至2014年9月，任昆山托展执行董事，2014年11月至今，任托展新材董事长、总经理、法定代表人。

黄平，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1990年2月至1997年2月，从事个体服装经营，1997年至2003年4月，任四川省托展印务物资公司供应部内勤，2003年4月至2014年11月，任托展有限供应部内勤，2013年12月至2016年7月，任日升投资监事；2014年12月至2016年7月，任企兴公司监事；2016年7月至今，任日升投资总经理、企兴公司总经理；2014年11月至今，任本公司董事。报告期内，公司控股股东未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	新津珠江村镇银行	6,000,000.00	7.83%	2018.01.18-2019.01.17	否
银行贷款	新津珠江村镇银行	2,000,000.00	7.83%	2018.04.28-2019.04.27	否
银行贷款	成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处	10,000,000.00	6.09%	2018.03.05-2019.03.04	否
银行贷款	成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处	10,000,000.00	6.09%	2018.03.09-2019.03.08	否
银行贷款	成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处	5,000,000.00	6.09%	2018.05.03-2019.05.02	否
银行贷款	成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处	5,000,000.00	6.09%	2018.12.04-2019.12.03	否
银行贷款	成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处	5,000,000.00	6.09%	2018.12.07-2019.12.06	否
合计	-	43,000,000.00	-	-	-

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
付勇	董事长兼总经理	男	1963年4月	大专	2017年11月11日至2020年11月10日	是
黄平	董事	女	1969年7月	高中	2017年11月11日至2020年11月10日	否
吕中辉	董事	男	1984年12月	硕士研究生	2017年11月11日至2020年11月10日	否
陈伟	董事	男	1983年10月	硕士研究生	2017年11月11日至2020年11月10日	否
张建	董事	男	1963年12月	高中	2017年11月11日至2020年11月10日	是
陈明	监事	男	1970年10月	高中	2017年11月11日至2020年11月10日	是
付正芸	监事	男	1983年6月	大专	2017年11月11日至2020年11月10日	是
王强	监事会主席	男	1977年7月	大专	2017年11月11日至2020年11月10日	是
郑伟忠	副总经理	男	1973年10月	本科	2017年11月11日至2020年11月10日	是
黄飞	副总经理	男	1980年11月	高中	2017年11月11日至2020年11月10日	是
高泽华	副总经兼董事会秘书	女	1975年2月	大专	2017年11月11日至2020年11月10日	是
万培	财务总监	男	1980年12月	本科	2017年11月11日至2020年11月10日	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:

公司董事付勇与黄平为公司实际控制人，两人为夫妻关系。其他董事、监事、高级管理人员之间无其他直系亲属关系。

(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
付勇	董事长兼总经理	211,454	0	211,454	4.32%	0

合计	-	211,454	0	211,454	4.32%	0
----	---	---------	---	---------	-------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
生产人员	64	65
销售人员	25	25
技术人员	28	27
财务人员	7	7
行政管理人员	33	31
员工总计	157	155

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	4	4
本科	15	15
专科	22	21
专科以下	114	113
员工总计	157	155

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实行人性化的管理制度，合理确定公司员工收入，并充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，保证公司的长远发展。公司公平、真实的实施绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，同时定期组织对员工的培训，使各位员工不断学习新知识、提高专业技能。公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

为积极完善法人治理结构，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司于股份公司创立大会审议通过了新的《公司章程》，对公司股东的各项权利，董事、监事选举的累计投票制等方面做出了更加规范明确的规定。并根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他相关法律、法规和规范性文件，结合公司实际情况，制定了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部治理管理制度，逐步强化了公司相关治理制度的操作性，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。“三会”的召开符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会相关制度的规范执行情况良好，三会人员均符合《公司法》及《公司章程》规定的任职要求，能够按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责，对股份公司的重大决策事项做出有效决议并严格执行。公司监事会能够认真履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，对公司重大决策程序进行监督，保证公司治理合法合规。

4、 公司章程的修改情况

报告期内未对公司章程作修改。

(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	3	1、2018年4月20日，第二届董事会第二次会

		议：审议通过了：《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于 2017 年度利润分配的议案》、《关于续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度向金融机构或非金融机构借款的议案》、《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。 2、2018 年 7 月 20 日，第二届董事会第三次会议，审议通过了：《关于成立成都托展新材料股份有限公司开平分公司的议案》、《关于公司向关联方借款的议案》、《关于注销子公司昆山托展新材料有限公司的议案》、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 3、2018 年 8 月 24 日，第二届董事会第四次会议审议通过了：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》
监事会	2	1、2018 年 4 月 20 日，第二届监事会第二次会议，审议通过了：《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于 2017 年度利润分配的议案》、《关于续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度向银行等金融机构申请授信的议案》。 2、2018 年 8 月 24 日，第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	2	1、2018 年 6 月 13 日，2017 年年度股东大会，审议通过了：《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于 2017 年度利润分配的议案》、《关

		于续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度向银行等金融机构申请授信的议案》。 2、2018 年 8 月 9 日，2018 年度第一次临时股东大会，审议通过了：《关于公司向关联方借款的议案》、《关于注销子公司昆山托展新材料有限公司的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司重大事项的决策均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》和其他法律法规的要求履行相应程序，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易管理制度、对外投资管理制度等重大事项管理制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。今后公司在实际运行中会通过管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运行的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台多渠道与投资者进行沟通，包括发布公告、召开股东大会、公司网站等方式，并积极安排在册股东、潜在投资者到公司所在地进行参观。报告期内，公司在投资者关系管理方面做了如下工作：

（1）根据法律、法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统规定，所应披露的信息第一时间在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告。

（2）根据法律法规要求认真做好每一次股东大会的组织工作，并在指定媒体上刊登公告，努力为全体股东尤其是中小股东参加股东大会创造条件。

（3）确保公司对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，指定董事会秘书具体负责信息披露工作。

（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

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。公司监事会对《2018 年年度报告及摘要》进行了审核，认为董事会对该报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，该报告符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》，内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司自成立以来，主要从事表印油墨、里印油墨和连接料的研发、生产与销售。公司拥有独立完整的研发、供应、生产、销售系统，拥有与上述业务开展相适应的研发人员、生产人员、销售人员和后勤管理人员，具有与其经营相适应的场所及设备。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，亦不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况，公司业务独立。

2、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，原有限公司的业务、资产、 债权、债务均已整体进入公司。公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司资产独立完整、产权明晰，均由公司实际控制和使用。 为筹集新基地建设资金，公司将拥有位于成都市新津县花源镇官林村老生产基地土地、厂房产权的子公司企兴公司股权转让给控股股东日升投资，至公司新 生产基地启用前，公司生产经营主要租用控股股东子公司土地、厂房。但公司与 控股股东及控股股东控制的子公司具有各自独立的经营场所，控股股东已承诺公司租赁老生产基地租赁期限为新基地投入使用前，公司以租赁方式使用控股股东所属资产不存在不确定性。 因此，公司与股东之间的资产权属清晰，经营场所独立，租赁控股股东全资子公司土地厂房进行生产期限较短，且已经实际控制人承诺租赁期限，租赁事项 具有充分的保障。，公司不存在资产被控股股东、 实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，没有以公司资产、权益等为股东提供担保的情形。综上，公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

3、人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，建立独立的考勤、薪酬福利等制度。公司员工工资报酬以及相应的社会保障单独造册发放，完全独立管理。公司董事、监事、高级管理人员的任职符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职独立的财务会计人员，建立了独立的 会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的 情形；公司能够独立作出财务决策，也不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。同时，公司作为独 立的纳税人，能依法独立履行纳税申报及缴纳义务，不存在与控股股东及其控制 的其他企业混合纳税的情形。

5、机构独立性

公司根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，并制定了相关议事规则和工作细则。公司根据自身经营管理需要设置了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并设置了相应的办公机构和经营机构，建立了适应生产经营所需的组织架构，拥有完整的业务条线和配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间机构混同经营、合署办公的情形，公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司财务管理及内部控制在经营活动中不断完善关于会计核算体系、财务管理、风险控制等相关制度，形成有效风险控制机制。公司现有各制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。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了上述制度，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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	川华信审（2019）048 号
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	2019-04-19
注册会计师姓名	叶娟、杨燕
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

川华信审（2019）048 号

成都托展新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都托展新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·成都

中国注册会计师：杨燕

中国注册会计师：叶娟

二〇一九年四月十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	8,403,395.78	16,508,421.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	45,735,689.30	41,072,185.75
其中：应收票据		1,328,018.80	2,663,579.77
应收账款		44,407,670.50	38,408,605.98
预付款项	五、3	571,058.01	1,450,713.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	557,730.43	616,338.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	19,679,481.30	22,084,567.01
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	五、6	178,396.85	78,360.00
流动资产合计		75,125,751.67	81,810,586.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
可供出售金融资产	五、7	2,080,000.00	2,080,000.00
持有至到期投资			
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	五、8	26,640,311.30	9,475,260.42
在建工程	五、9	111,522,094.68	112,072,399.10
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	14,643,264.46	14,864,752.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	50,000.00	166,680.66
递延所得税资产	五、12	860,922.47	1,021,895.03
其他非流动资产	五、13	1,912,100.00	1,912,100.00
非流动资产合计		157,708,692.91	141,593,087.36
资产总计		232,834,444.58	223,403,674.06
流动负债：			

短期借款	五、14	23,000,000.00	37,000,000.00
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、15	26,292,460.64	25,915,026.98
其中：应付票据		4,187,647.27	6,517,463.61
应付账款		22,104,813.37	19,397,563.37
预收款项	五、16	143,010.45	104,026.70
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	1,201,947.89	1,056,349.64
应交税费	五、18	7,563,811.77	5,605,444.89
其他应付款	五、19	40,798,734.60	15,482,690.52
其中：应付利息			
应付股利		1,998,650.00	1,998,650.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		98,999,965.35	85,163,538.73
非流动负债：			
长期借款	五、20	26,932,572.00	34,920,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、21	3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,932,572.00	37,920,000.00
负债合计		128,932,537.35	123,083,538.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	49,000,000.00	49,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	23,696,007.55	23,696,007.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、24	21,461.48	18,630.98
盈余公积	五、25	4,421,235.76	3,915,964.66
一般风险准备			
未分配利润	五、26	17,974,659.93	14,722,577.56
归属于母公司所有者权益合计		95,113,364.72	91,353,180.75
少数股东权益		8,788,542.51	8,966,954.58
所有者权益合计		103,901,907.23	100,320,135.33
负债和所有者权益总计		232,834,444.58	223,403,674.06

法定代表人：付勇

主管会计工作负责人：万培

会计机构负责人：万培

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,514,000.54	16,414,099.13
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	45,364,894.82	40,711,404.39
其中：应收票据		1,328,018.80	2,663,579.77
应收账款		44,036,876.02	38,047,824.62
预付款项		517,263.73	1,275,691.00
其他应收款	十三、2	8,251,275.91	4,885,106.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货		18,381,312.33	21,251,154.01
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		81,529.75	63,470.62
流动资产合计		80,110,277.08	84,600,925.75
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
可供出售金融资产		2,080,000.00	2,080,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	12,300,000.00	12,300,000.00
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		6,562,203.53	7,056,196.05
在建工程		111,522,094.68	94,642,827.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,643,264.46	14,864,752.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		50,000.00	166,680.66
递延所得税资产		860,922.47	741,372.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		148,018,485.14	131,851,828.27
资产总计		228,128,762.22	216,452,754.02
流动负债：			
短期借款		23,000,000.00	37,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		26,719,438.80	25,735,773.48
其中：应付票据		4,187,647.27	6,517,463.61
应付账款		22,531,791.53	19,218,309.87
预收款项		142,958.45	96,966.70
合同负债			
应付职工薪酬		1,099,247.89	909,977.30
应交税费		7,563,811.77	5,788,980.81
其他应付款		44,286,813.18	17,834,204.18
其中：应付利息			
应付股利		1,998,650.00	1,998,650.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		102,812,270.09	87,365,902.47
非流动负债：			
长期借款		26,932,572.00	34,920,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,932,572.00	37,920,000.00
负债合计		132,744,842.09	125,285,902.47
所有者权益：			
股本		49,000,000.00	49,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,696,007.55	23,696,007.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		21,461.48	18,630.98
盈余公积		4,421,235.76	3,915,964.66
一般风险准备			
未分配利润		18,245,215.34	14,536,248.36
所有者权益合计		95,383,920.13	91,166,851.55
负债和所有者权益合计		228,128,762.22	216,452,754.02

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		128,858,182.23	121,447,680.49
其中：营业收入	五、27	128,858,182.23	121,447,680.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		125,452,230.23	115,371,329.63
其中：营业成本	五、27	101,389,175.53	92,861,289.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、28	595,157.15	346,568.49

销售费用	五、29	8,735,489.76	8,183,018.28
管理费用	五、30	6,854,063.21	9,177,316.18
研发费用	五、31	5,185,922.04	5,426,408.53
财务费用	五、32	1,655,281.00	720,982.83
其中：利息费用		1,359,032.12	462,143.64
利息收入		100,301.66	25,541.17
资产减值损失	五、33	1,037,141.54	-1,344,254.18
信用减值损失			
加：其他收益	五、34	10,306.24	
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）	五、35	4,310.35	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,420,568.59	6,076,350.86
加：营业外收入	五、36	650,378.66	53,515.93
减：营业外支出	五、37	46,639.89	3,469.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,024,307.36	6,126,397.46
减：所得税费用	五、38	445,365.96	429,605.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,578,941.40	5,696,791.94
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）		3,578,941.40	5,696,791.94
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-178,412.07	-225,449.24
2.归属于母公司所有者的净利润		3,757,353.47	5,922,241.18
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.其他债权投资公允价值变动			

6.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
7.其他债权投资信用减值准备			
8.现金流量套期储备			
9.外币财务报表折算差额			
10.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,578,941.40	5,696,791.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,757,353.47	5,922,241.18
归属于少数股东的综合收益总额		-178,412.07	-225,449.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.12

法定代表人：付勇

主管会计工作负责人：万培

会计机构负责人：万培

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	126,693,045.58	120,859,400.26
减：营业成本	十三、4	99,587,047.98	92,428,292.15
税金及附加		580,496.87	365,315.25
销售费用		8,613,297.67	8,177,827.24
管理费用		6,229,288.42	8,478,283.42
研发费用		5,185,922.04	5,426,408.53
财务费用		1,654,783.96	720,820.38
其中：利息费用		1,359,031.12	462,140.24
利息收入		99,233.30	24,724.44
资产减值损失		1,074,944.75	-990,385.94
信用减值损失			
加：其他收益		10,306.24	
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）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,777,570.13	6,252,839.23
加：营业外收入		647,560.21	53,515.93
减：营业外支出		46,049.26	3,369.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,379,081.08	6,302,985.83
减：所得税费用		164,843.00	600,197.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,214,238.08	5,702,788.05

(一) 持续经营净利润		4,214,238.08	5,702,788.05
(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 其他债权投资公允价值变动			
6. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
7. 其他债权投资信用减值准备			
8. 现金流量套期储备			
9. 外币财务报表折算差额			
10. 其他			
六、综合收益总额		4,214,238.08	5,702,788.05
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,366,799.34	90,947,473.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	2,732,767.22	1,696,606.09
经营活动现金流入小计		95,099,566.56	92,644,079.76
购买商品、接受劳务支付的现金		56,656,516.10	36,943,204.00
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		15,726,147.51	16,818,235.46
支付的各项税费		4,532,276.56	5,634,871.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	9,603,310.52	13,945,621.43
经营活动现金流出小计		86,518,250.69	73,341,931.91
经营活动产生的现金流量净额		8,581,315.87	19,302,147.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,000.00	22,140.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		52,000.00	22,140.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,551,253.00	44,647,223.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,551,253.00	44,647,223.02
投资活动产生的现金流量净额		-14,499,253.00	-44,625,083.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,450,000.00
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		89,900,000.00	130,119,990.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	6,527,076.63	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		96,427,076.63	134,569,990.00
偿还债务支付的现金		88,036,718.00	96,420,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,900,370.96	3,407,884.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39	4,337,647.27	6,757,076.63
筹资活动现金流出小计		96,274,736.23	106,584,961.61

筹资活动产生的现金流量净额		152,340.40	27,985,028.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,485.24
五、现金及现金等价物净增加额		-5,765,596.73	2,659,607.98
加：期初现金及现金等价物余额		9,981,345.24	7,321,737.26
六、期末现金及现金等价物余额		4,215,748.51	9,981,345.24

法定代表人：付勇

主管会计工作负责人：万培

会计机构负责人：万培

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,069,755.84	85,998,243.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,500,720.02	4,448,525.17
经营活动现金流入小计		93,570,475.86	90,446,768.40
购买商品、接受劳务支付的现金		54,557,539.65	33,745,546.15
支付给职工以及为职工支付的现金		14,110,554.23	16,562,061.12
支付的各项税费		4,180,350.73	5,586,232.06
支付其他与经营活动有关的现金		13,296,130.42	13,776,327.69
经营活动现金流出小计		86,144,575.03	69,670,167.02
经营活动产生的现金流量净额		7,425,900.83	20,776,601.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,138,910.46	40,602,410.84
投资支付的现金			2,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,138,910.46	43,152,410.84
投资活动产生的现金流量净额		-14,138,910.46	-43,152,410.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		89,900,000.00	130,119,990.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,527,076.63	2,000,000.00

筹资活动现金流入小计		96,427,076.63	132,119,990
偿还债务支付的现金		88,036,718.00	96,420,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,900,370.96	3,407,884.98
支付其他与筹资活动有关的现金		4,337,647.27	6,757,076.63
筹资活动现金流出小计		96,274,736.23	106,584,961.61
筹资活动产生的现金流量净额		152,340.40	25,535,028.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,485.24
五、现金及现金等价物净增加额		-6,560,669.23	3,156,733.69
加：期初现金及现金等价物余额		9,887,022.50	6,730,288.81
六、期末现金及现金等价物余额		3,326,353.27	9,887,022.50

(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	49,000,000.00				23,696,007.55			18,630.98	3,915,964.66		14,722,577.56	8,966,954.58	100,320,135.33
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	49,000,000.00				23,696,007.55			18,630.98	3,915,964.66		14,722,577.56	8,966,954.58	100,320,135.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,830.50	505,271.10		3,252,082.37	-178,412.07	3,581,771.90
（一）综合收益总额											3,757,353.47	-178,412.07	3,578,941.40
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							2,830.50	505,271.10		-505,271.10		2,830.50
1. 提取盈余公积								505,271.10		-505,271.10		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他							2,830.50					2,830.50
(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												
四、本年年末余额	49,000,000.00				23,696,007.55		21,461.48	4,421,235.76		17,974,659.93	8,788,542.51	103,901,907.23

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	49,000,000.00				23,696,007.55			11,569.12	3,345,685.85		9,370,615.19	6,742,403.82	92,166,281.53
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	49,000,000.00				23,696,007.55			11,569.12	3,345,685.85		9,370,615.19	6,742,403.82	92,166,281.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,061.86	570,278.81		5,351,962.37	2,224,550.76	8,153,853.80
（一）综合收益总额											5,922,241.18	-225,449.24	5,696,791.94
（二）所有者投入和减少资本												2,450,000.00	2,450,000.00
1. 股东投入的普通股												2,450,000.00	2,450,000.00
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							7,061.86	570,278.81		-570,278.81		7,061.86
1. 提取盈余公积								570,278.81		-570,278.81		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他							7,061.86					7,061.86
(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												
四、本年年末余额	49,000,000.00				23,696,007.55		18,630.98	3,915,964.66		14,722,577.56	8,966,954.58	100,320,135.33

法定代表人：付勇

主管会计工作负责人：万培

会计机构负责人：万培

(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	49,000,000.00				23,696,007.55			18,630.98	3,915,964.66		14,536,248.36	91,166,851.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	49,000,000.00				23,696,007.55			18,630.98	3,915,964.66		14,536,248.36	91,166,851.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,830.50	505,271.10		3,708,966.98	4,217,068.58
（一）综合收益总额											4,214,238.08	4,214,238.08
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配								2,830.50	505,271.10		-505,271.10	2,830.50
1．提取盈余公积									505,271.10		-505,271.10	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他							2,830.50					2,830.50
（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												
四、本年期末余额	49,000,000.00				23,696,007.55		21,461.48	4,421,235.76		18,245,215.34	95,383,920.13	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	49,000,000.00				23,696,007.55			11,569.12	3,345,685.85		9,403,739.12	85,457,001.64

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	49,000,000.00				23,696,007.55			11,569.12	3,345,685.85		9,403,739.12	85,457,001.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,061.86	570,278.81		5,132,509.24	5,709,849.91
（一）综合收益总额											5,702,788.05	5,702,788.05
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配								7,061.86	570,278.81		-570,278.81	7,061.86
1．提取盈余公积									570,278.81		-570,278.81	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他								7,061.86				7,061.86
（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												
四、本年年末余额	49,000,000.00				23,696,007.55			18,630.98	3,915,964.66		14,536,248.36	91,166,851.55

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

成都托展新材料股份有限公司（原名成都市新津托展油墨有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）系由自然人付勇、黄平发起设立，于 2003 年 5 月 21 日在成都市新津工商行政管理局登记注册，取得《企业法人营业执照》注册号为 5101322100623。公司设立时注册资本 70 万元，其中付勇出资 66.50 万元，占注册资本 95%，黄平出资 3.5 万元，占注册资本 5%。

2005 年 8 月，根据公司股东会决议及修改后的协议、章程规定，公司决定申请增加注册资本人民币 1130 万元，其中付勇增资 1073.50 万元，黄平增资 56.50 万元，公司注册资本由 70 万元增加至 1200 万元，增资后付勇出资 1140 万元，占注册资本 95%，黄平出资 60 万元，占注册资本 5%。

2011 年 8 月，公司股东会决议通过，同意付勇将其持有公司 20%股权转让给付流怡。股权转让完成后，付勇出资 900 万元，占注册资本 75%，付流怡出资 240 万元，占注册资本 20%，黄平出资 60 万元，占注册资本 5%。

2013 年 1 月，根据公司股东会决议及修改后的协议、章程规定，公司决定申请增加注册资本人民币 1000 万元，由付勇对公司进行增资，公司注册资本由 1200 万元增加至 2200 万元，增资后付勇出资 1900 万元，占注册资本 86.36%，黄平出资 60 万元，占注册资本 2.73%，付流怡出资 240 万元，占注册资本 10.91%。

2013 年 12 月，公司股东会决议通过，同意付流怡将其持有本公司 240 万元股权、付勇将其持有本公司 1880 万元股权、黄平将其持有本公司 60 万元股权转让给四川日升投资有限公司。股权转让完成后，付勇出资 20 万元，占注册资本 0.91%，四川日升投资有限公司出资 2180 万元，占注册资本 99.09%。

2014 年 9 月，公司股东会决议通过，同意公司以整体变更方式，发起设立成都托展新材料股份有限公司，整体变更的折股方案为以变更基准日 2014 年 6 月 30 日公司经审计账面归属于母公司所有者权益资产 28,076,007.55 元人民币，按 1:0.99729279 的比例折为成都托展新材料股份有限公司股本 2800 万股，原公司全体股东作为整体变更后股份公司的发起人，原股东持股比例不变，股份数额进行相应调整。改制完成后，付勇出资 25.45 万元，占注册资本 0.91%，四川日升投资有限公司出资 2774.55 万元，占注册资本 99.09%。

2015 年 1 月，根据公司股东会决议及修改后的协议、章程规定，公司决定申请增加注册资本人民币 951 万元，其中新津精诚社会经济咨询服务部（有限合伙）以现金出资 333 万元、新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）以现金出资 428 万元、孙睿以现金出资 190 万元，公司注册资本由 2800 万元增加至 3751 万元，增资后付勇出资 25.45 万元，占注册资本 0.68%，四川日升投资有限公司出资 2,774.55 万元，占注册资本 73.97%，新津精诚社会经济咨询服务部（有限合伙）出资 333 万元，占注册资本 8.88%，新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）出资 428 万元，占注册资本 11.41%，孙睿出资 190 万元，占注册资本 5.06%。

2015 年 12 月，根据公司股东会决议及修改后的协议、章程规定，公司决定申请增加注册资本人民币 849 万元，其中付勇以现金出资 186 万元、重庆信展企达投资中心（有限合伙）以现金出资 283 万元、安徽安华基金投资有限公司以现金出资 280 万元、孙睿以现金出资 100 万元，公司注册资本由 3751 万元增加至 4600 万元，增资后付勇出资 211.45 万元，占注册资本 4.60%，四川日升投资有限公司出资 2774.55 万元，占注册资本 60.32%，新津精诚社会经济咨询服务部（有限合伙）出资 333 万元，占注册资本 7.24%，新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）出资 428 万元，占注册资本 9.30%，孙睿出资 290 万元，占注册资本 6.30%，重庆信展企达投资中心（有限合伙）出资 283 万元，占注册资本 6.15%，安徽安华基金投资有限公司以现金出资 280 万元，占注册资本 6.09%。

2016 年 5 月，根据公司股东会决议及修改后的协议、章程规定，公司决定申请增加注册资本人民币 300 万元，其中谭胜以现金出资 14.63 万元、成都创新风险投资有限公司以现金出资 285.37 万元，公司注册资本由 4600 万元增加至 4900 万元，增资后付勇出资 211.45 万元，占注册资本 4.32%，四川日升投资有限公司出资 2774.55 万元，占注册资本 56.62%，新津精诚社会经济咨询服务部（有限合伙）出资 333 万元，占注册资本 6.80%，新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）出资 428 万元，占注册资本 8.73%，孙睿出资 290 万元，占注册资本 5.92%，重庆信展企达投资中心（有限合伙）出资 283 万元，占注册资本 5.78%，安徽安华基金投资有限公司以现金出资 280 万元，占注册资本 5.71%，谭胜出资 14.63 万元，占注册资本 0.30%，成都创新风险投资有限公司出资 285.37 万元，占注册资本 5.82%。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司股东孙睿将其持有的本公司 99.90 万股权、

0.1 万股权、0.1 万股权分别转让给董顺卿、文远东、史宗学。转让后孙睿、董顺卿、文远东、史宗学分别持有本公司股权比例为 3.88%、2.04%、0.00%、0.00%。

公司注册地址：成都市新津县花源镇官林村。公司总部地址：四川省成都市新津县花源镇大件南段东旭石业东北 300 米。法定代表人：付勇。

经营范围：研发、生产、销售：塑料薄膜油墨、印刷油墨、油墨连接料、印刷用原材料；批发零售：化工原料及其产品（危险化学品除外）、印刷用溶剂及辅料、印刷器材、各类纸张、金属材料（不含稀贵金属）；货物进出口。

2、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于 2019 年 4 月 19 日审议批准，根据公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

3、本年度合并财务报表范围

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

子公司全称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
福建泉州托展新材料有限公司	控股子公司	1	51%	51%
昆山托展新材料有限公司	控股子公司	1	93%	93%
香港托展有限公司	全资子公司	1	100%	100%

报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”、附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司

未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、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。

3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与

购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司、全部子公司及本公司所控制的单独主体。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制的方法：

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当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，应当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。

母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，应当将该

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，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因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，应当将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，将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；将该子公司以及业务期初至处置日的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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

将期限短（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且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，以公允价值计量的非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币金额，以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易日的即期汇率折算，不改变记账本位币金额。外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定进行资本化，计入相关资产成本，其余的外币账户折算差额均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：第一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)；第二、持有至到期投资；第三、贷款和应收款项；第四、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：第一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)；第二、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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初始确认：

初始确认金融资产或负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

②后续计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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。

B、可供出售金融资产

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

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

C、贷款和应收款项

采用实际利率法，以摊余成本计量。根据公司本年实际情况，按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，按取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

D、持有至到期投资

采用实际利率法，以摊余成本计量。持有期间按实际利率及摊余成本计算利息收入计入投资收益。该金融资产处置时取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

E、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

F、其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬已转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：第一、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；第二、未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：第一、所转移金融资产的账面价值；第二、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：第一、终止确认部分的账面价值；第二、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自

愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，年末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项

(1) 坏账损失的确认标准

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行其清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项，公司按照管理权限经批准后确认为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

(2) 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	应收账款金额在 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上(含)的款项；其他应收款金额在 10 万元以上(含)且占其他应收款账面余额
------------------	--

	10%以上(含)的款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按组合计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合
应收款项账龄	坏账准备提取比例
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	一般不计提坏账准备

①采用账龄分析法的应收帐款坏账准备计提比例如下：

应收款项账龄	坏账准备提取比例
1 年以内	3%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 确认及分类

将在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物质等，确认为存货。存货分为原材料、在产品、发出商品、低值易耗品、库存商品等。

（2）计量方法

存货按取得时的实际成本计量，采用实际成本进行日常核算。存货发出采用加权平均法结转。低值易耗品、包装物按一次转销法摊销。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存实行永续盘存制。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

12、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情

况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

（1）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：按照合并日取得的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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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，应当确认为当期投资收益。

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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；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。

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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司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，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，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。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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。

（3）长期股权投资处置

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，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。

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

14、固定资产

（1）确认及分类

将以生产商品、提供劳务、出租或经营管理为目的持有的，使用寿命超过一个会计年度的，其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠计量的有形

资产，确认为固定资产。

固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备及其他四类。

（2）计量基础

各类固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（3）折旧

固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产的原值扣除残值和预计使用年限确定年折旧率。各类固定资产预计使用年限、年折旧率和预计残值率分别列示如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20-40 年	2.38%-4.75%	5.00%
机器设备	5-10 年	9.50%-19.00%	5.00%
运输设备	5-10 年	9.50%-19.00%	5.00%
其 他	5 年	19.00%	5.00%

15、在建工程

在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值、为工程建设而借入的专门借款或资产支出超出专门借款的一般借款所发生的借款费用等。在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

（3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、无形资产

（1）将公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，确认为无形资产。主要包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

（2）无形资产在取得时按照实际成本计价。

（3）对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

（4）研究开发支出

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

18、长期资产减值

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、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。

公司在职工为其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，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；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到损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

企业向职工提供辞退福利的，应当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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按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。

20、收入

（1）收入确认的一般原则

①销售商品收入的确认与计量

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠的计量。按照从购货方已收或应收合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

②提供劳务收入的确认与计量

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；跨年度的，按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额。

③让渡资产使用权收入的确认与计量

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益

很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）收入确认的具体原则

本公司销售商品主要系销售油墨。公司根据购买方提出的采购需求，将油墨发送给购买方，在购货方确认收货后，公司确认油墨所有权上的主要风险和报酬转移，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时确认收入的实现。

21、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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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

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

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益。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，应当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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部份确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按以下要求确认递延所得税资产或递延所得税负债：

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉初始确认

B、不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产或负债的初始确认；

C、对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，投资企业能够控制暂时差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 以很可能取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生递延所得税资产。

年末对递延所得税资产账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读，本公司已按照上述通知编制 2018 年度财务报表，比较财务报表已相应调整，对财务报表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报	影响金额（增加/-减少）
--------------	-------	--------------

	表项目名称	2017 年 12 月 31 日 合并	2017 年 12 月 31 日 母公司
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目。	应收票据	-2,663,579.77	-2,663,579.77
	应收账款	-38,408,605.98	-38,047,824.62
	应收票据及 应收账款	41,072,185.75	40,711,404.39
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目。	应付票据	-6,517,463.61	-6,517,463.61
	应付账款	-19,397,563.37	-19,218,309.87
	应付票据及 应付账款	25,915,026.98	25,735,773.48
本公司将应付股利和其他应付款合并计入其他应付款。	应付股利	-1,998,650.00	-1,998,650.00
	其他应付款	-13,484,040.52	-15,835,554.18
	其他应付款	15,482,690.52	17,834,204.18
本公司将管理费用中的研发费用单独列示	管理费用	-5,426,408.53	-5,426,408.53
	研发费用	5,426,408.53	5,426,408.53

(2) 重要会计估计变更

本报告期重要的会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税基数	税 率
增值税	工业性生产、加工收入以及材料物资销售	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

其他税费按国家规定的征收比例计算缴纳。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

成都托展新材料股份有限公司	15%
昆山托展新材料有限公司	25%
福建泉州托展新材料有限公司	25%

2、税收优惠

2008 年 12 月 22 日，公司取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局与四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GF200851000303)，认定公司为高新技术企业，企业所得税税收优惠期为三年；2011 年经公司提交高新技术企业复审申请批准后，继续认定为高新技术企业(证书编号:GF201151000222；发证时间：2011 年 11 月 28 日；有效期：三年)。2014 年经公司提交高新技术企业复审申请批准后，继续认定为高新技术企业(证书编号：GR201451000597；发证时间：2014 年 10 月 11 日；有效期三年)。2017 年经公司提交高新技术企业复审申请批准后，继续认定为高新技术企业(证书编号：GR201851000478；发证时间：2018 年 9 月 14 日；有效期三年)。

根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发[2008]111 号)和《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》(国税函[2008]985 号)，公司按 15%所得税税率计算缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	65,251.92	51,231.00
银行存款	4,150,496.59	9,930,114.24
其他货币资金	4,187,647.27	6,527,076.63
合 计	<u>8,403,395.78</u>	<u>16,508,421.87</u>

① 其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

② 除上述其他货币资金外无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项；无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,328,018.80	2,663,579.77
应收账款	44,407,670.50	38,408,605.98

合 计	45,735,689.30	41,072,185.75
-----	---------------	---------------

2.1、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,328,018.80	2,663,579.77
合 计	1,328,018.80	2,663,579.77

(2) 期末无质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,520,898.46	
合 计	7,520,898.46	

2.2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,096,344.49	100.00	2,688,673.99	5.71	44,407,670.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	47,096,344.49	100.00	2,688,673.99	5.71	44,407,670.50

(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	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	40,288,007.73	100.00	1,879,401.75	4.66	38,408,605.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	40,288,007.73	100.00	1,879,401.75	4.66	38,408,605.98

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	41,870,702.83	1,256,121.08	3%
1 至 2 年	4,135,139.75	827,027.95	20%
2 至 3 年	969,953.91	484,976.96	50%
3 年以上	120,548.00	120,548.00	100%
合 计	47,096,344.49	2,688,673.99	5.71%

(续表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	37,374,047.64	1,121,221.43	3%
1 至 2 年	2,417,634.09	483,526.82	20%
2 至 3 年	443,345.00	221,672.50	50%
3 年以上	52,981.00	52,981.00	100%
合 计	40,288,007.73	1,879,401.75	4.66%

(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837,695.30元,本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
成都市先平包装印务有限公司	809.48
四川宜安达包装生产有限公司	1,050.00
成都金兴彩印包装有限公司	12,969.60
四川菱峰实业有限公司塑料包装厂	9,270.50
潍坊鑫磊医药包装有限公司	390.00
山东光标彩印股份有限公司	10,313.95
石家庄市北方塑料油墨有限公司	9,500.00
南京沪江复合材料有限公司	1,728.00
张家港市新洋印刷有限公司	14,456.00
安徽徽印包装材料有限公司	7,560.00
合 计	<u>68,047.53</u>

(5) 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	金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备
成都市聚隆兴新材料有限公司	3,560,102.96	7.56	106,803.09
江阴市拓展新型印刷材料有限公司	2,132,414.31	4.53	327,867.96
应城市新都化工塑业有限公司	1,806,314.00	3.84	54,189.42
达利食品集团有限公司	1,682,084.00	3.57	50,462.52
成都旭利商贸有限公司	1,635,420.66	3.47	49,062.62
合 计	<u>10,816,335.93</u>	<u>22.97</u>	<u>588,385.61</u>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	557,636.70	97.65	1,320,194.22	91.00

1—2 年	13,352.91	2.34	32,539.03	2.25
2—3 年	68.4	0.01	97,980.51	6.75
3 年以上				
合 计	<u>571,058.01</u>	<u>100.00</u>	<u>1,450,713.76</u>	<u>100.00</u>

(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	金额	占预付款期末余额合 计数的比例(%)
东莞市金成化工有限公司	189,351.47	33.16
华大化学集团有限公司	45,990.00	8.05
北京宏成伟业新材料有限公司	40,000.00	7.00
绵阳大象科技有限公司	39,600.00	6.93
德谦(上海)化学有限公司	35,200.00	6.16
合 计	<u>350,141.47</u>	<u>61.30</u>

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	557,730.43	616,338.31
合 计	<u>557,730.43</u>	<u>616,338.31</u>

4.1、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	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的其他应收 款					
按信用风险特征组合计	586,611.79	100	28,881.36	4.92	557,730.43

提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	586,611.79	100	28,881.36	4.92	557,730.43

(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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	733,329.18	100.00	116,990.87	15.95	616,338.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	733,329.18	100.00	116,990.87	15.95	616,338.31

(2) 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	568,711.79	17,061.36	3%
1 至 2 年	7,600.00	1,520.00	20%
2 至 3 年			
3 年以上	10,300.00	10,300.00	100%
合 计	586,611.79	28,881.36	4.92%

(续表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	223,029.18	6,690.87	3%
1 至 2 年	500,000.00	100,000.00	20%
2 至 3 年			50%
3 年以上	10,300.00	10,300.00	100%
合 计	<u>733,329.18</u>	<u>116,990.87</u>	<u>15.95%</u>

(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-87,929.51元; 本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

项目	核销金额
孙勇	6,000.00
合计	<u>6,000.00</u>

(5) 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
其他单位应收、暂付款	376,079.79	67,781.43
其他个人应收、暂付款		12,252.75
保证金	50,300.00	500,000.00
备用金	160,232.00	153,295.00
合 计	<u>586,611.79</u>	<u>733,329.18</u>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
国网四川省电力公司成都供电公司	166,000.00	预缴电费	1 年以内	28.30	4,980.00
延长壳牌(四川)石油有限公司	63,314.09	油费	1 年以内	10.79	1,899.42

泉州市恒泰环保科技有限公司	35,000.00	保证金	1 年以内	5.97	1,050.00
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	29,733.70	预缴电话费	1 年以内	5.07	892.01
王文斌	29,129.00	备用金	1 年以内	4.97	873.87
合 计	<u>323,176.79</u>			<u>55.10</u>	<u>9,695.30</u>

5、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	7,467,598.90	287,375.75	7,180,223.15	10,494,019.50		10,494,019.50
产成品	11,075,702.81		11,075,702.81	10,477,927.70		10,477,927.70
在产品	1,128,043.67		1,128,043.67	627,565.00		627,565.00
委托加工物资	277,371.68		277,371.68	455,845.90		455,845.90
周转材料	18,139.99		18,139.99	29,208.91		29,208.91
合计	<u>19,966,857.05</u>	<u>287,375.75</u>	<u>19,679,481.30</u>	<u>22,084,567.01</u>		<u>22,084,567.01</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		287,375.75				287,375.75
合计		<u>287,375.75</u>				<u>287,375.75</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	原材料账龄较长且无法使用	

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税费	178,396.85	78,360.00

合 计	178,396.85	78,360.00
-----	------------	-----------

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,080,000.00		2,080,000.00	2,080,000.00		2,080,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,080,000.00		2,080,000.00	2,080,000.00		2,080,000.00
合 计	2,080,000.00		2,080,000.00	2,080,000.00		2,080,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都农村商业银行股份有限公司	2,080,000.00			2,080,000.00					0.02	
合 计	2,080,000.00			2,080,000.00					0.02	

(3) 报告期内可供出售金融资产无计提减值的情况。

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	26,640,311.30	9,475,260.42
固定资产清理		
合 计	26,640,311.30	9,475,260.42

8.1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		11,672,870.32	4,447,565.53	1,400,138.56	17,520,574.41
2.本期增加金额	18,453,286.17	342,628.33	66,495.73	8,869.09	18,871,279.32
(1) 购置		103,366.49	66,495.73	8,869.09	178,731.31
(2) 在建工程转入	18,453,286.17	239,261.84			18,692,548.01
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3.本期减少金额			100,000.00		100,000.00
(1) 处置或报废			100,000.00		100,000.00
(2) 其他					
4. 期末余额	18,453,286.17	12,015,498.65	4,414,061.26	1,409,007.65	36,291,853.73
二、累计折旧					
1. 期初余额		5,050,453.58	2,174,279.25	820,581.16	8,045,313.99
2.本期增加金额		986,071.98	559,113.47	109,042.99	1,654,228.44
(1) 计提		986,071.98	559,113.47	109,042.99	1,654,228.44
3.本期减少金额			48,000.00		48,000.00
(1) 处置或报废			48,000.00		48,000.00
(2) 其他					
4. 期末余额		6,036,525.56	2,685,392.72	929,624.15	9,651,542.43
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	18,453,286.17	5,978,973.09	1,728,668.54	479,383.50	26,640,311.30

2. 期初账面价值		6,622,416.74	2,273,286.28	579,557.40	9,475,260.42
-----------	--	--------------	--------------	------------	--------------

(2) 期末未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	18,453,286.17	正在办理中
合计	<u>18,453,286.17</u>	

(3) 期末无暂时闲置、经营租赁租出、融资租赁租入的固定资产。

9、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	111,522,094.68	112,072,399.10
工程物资		
合 计	<u>111,522,094.68</u>	<u>112,072,399.10</u>

9.1、在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新型树脂及油墨产业化项目	111,522,094.68		111,522,094.68	94,642,827.34		94,642,827.34
泉州托展新型环保油墨生产项目				17,429,571.76		17,429,571.76
合 计	<u>111,522,094.68</u>		<u>111,522,094.68</u>	<u>112,072,399.10</u>		<u>112,072,399.10</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
新型树脂及油墨产业化项目	130,000,000.00	94,642,827.34	16,879,267.34			111,522,094.68
泉州托展新型环保油墨生产项目	19,000,000.00	17,429,571.76	1,262,976.25	18,692,548.01		
合 计	149,000,000.00	112,072,399.10	18,142,243.59	18,692,548.01		111,522,094.68

(续表)

项目名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新型树脂及油墨产业化项目	85.79%	84.63%	10,679,616.05	3,772,023.22	6.55%	自筹及银行借款
泉州托展新型环保油墨生产项目	98.38%	100.00%				自筹
合 计			10,679,616.05	3,772,023.22		

(3) 本报告期内无需计提减值准备的情况。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	15,556,951.77	207,692.24	15,764,644.01
2. 本期增加金额		108,945.64	108,945.64
(1) 购置		108,945.64	108,945.64
(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	15,556,951.77	316,637.88	15,873,589.65
二、累计摊销			
1. 期初余额	700,062.80	199,829.06	899,891.86
2.本期增加金额	311,139.00	19,294.33	330,433.33
(1) 计提	311,139.00	19,294.33	330,433.33
3.本期减少金额			
(1)处置			
4. 期末余额	1,011,201.80	219,123.39	1,230,325.19
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	14,545,749.97	97,514.49	14,643,264.46
2.期初账面价值	14,856,888.97	7,863.18	14,864,752.15

(1) 期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

11、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
技术顾问服务费	166,680.66		166,680.66		
担保费		425,000.00	375,000.00		50,000.00
合 计	<u>166,680.66</u>	<u>425,000.00</u>	<u>541,680.66</u>		<u>50,000.00</u>

12、递延所得税资产

(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	递延所得税资	可抵扣暂时性	递延所得税资

	异	产	差异	产
资产减值准备	2,739,483.12	410,922.47	1,948,032.44	292,760.07
可抵扣的亏损			1,116,539.84	279,134.96
递延收益	3,000,000.00	450,000.00	3,000,000.00	450,000.00
合 计	<u>5,739,483.12</u>	<u>860,922.47</u>	<u>6,064,572.28</u>	<u>1,021,895.03</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	265,447.98	48,360.20
可抵扣亏损	2,763,207.63	1,067,617.72
合 计	<u>3,028,655.61</u>	<u>1,115,977.92</u>

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	期初余额	备注
2018 年			
2019 年	182,216.36	258,078.17	
2020 年			
2021 年	1,242,087.20	809,539.55	
2022 年	683,992.21		
2023 年	654,911.86		
小 计	<u>2,763,207.63</u>	<u>1,067,617.72</u>	

13、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
代征土地款	1,912,100.00	1,912,100.00
预付设备款		
合 计	<u>1,912,100.00</u>	<u>1,912,100.00</u>

代征土地款系福建泉州托展新材料有限公司竞拍的土地首付款，该土地竞拍价值为 716 万元，已由惠安县土地收购储备中心抵押给国家开发银行福建分行用作其他项目融资贷款，无法办理土地使用权证。

14、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		17,000,000.00
抵押借款	23,000,000.00	20,000,000.00
质押借款		
合 计	<u>23,000,000.00</u>	<u>37,000,000.00</u>

(2) 期末抵押借款情况如下：

贷款单位	贷款金额	抵押物	备注
成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处	5,000,000.00	新津企兴企业管理服务有限公司位于新津县花源镇官林村土地及厂房	注1
成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处	10,000,000.00	付流怡位于成都市天府新区华阳天津路西段199号的川(2017)成天不动产权第0061472号房产	注2
新津珠江村镇银行股份有限公司	8,000,000.00	付勇、黄平位于德阳市华山南路二段595号的川2017德阳市不动产权第0027824号房产	注3
合 计	<u>23,000,000.00</u>		

注 1：公司于 2018 年 5 月 3 日向成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处借款 500 万元，借款到期日为 2019 年 5 月 2 日。该笔借款由新津企兴企业管理服务有限公司、四川日升投资有限公司、成都中小企业融资担保有限责任公司共同为该笔借款提供连带责任保证，同时四川日升投资有限公司以其持有的本公司 400 万股股权为该笔借款提供质押担保；

公司、公司实际控制人及其控制的企业、子公司为该笔借款分别向保证人成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保，反担保情况如下：

反担保人	反担保方式	担保物	反担保金额（万元）
公司	质押	从 2018 年 4 月 18 日起至成都中小企业融资担保有限责任公司的追偿权诉讼时效届满之后两年止，生	500.00

		产经营中取得的全部应收账款	
四川日升投资	质押	持有的本公司 400 万股股权	500.00
有限公司	保证	-	500.00
福建泉州托展			
新材料有限公司	保证	-	500.00
新津企兴企业			
管理服务有限	抵押	位于花源镇官林村九组 3 栋 1108.89 平方米的房屋（产权证号：权 0126754）、花源镇官林村九组 2 栋 1108.89 平方米的房屋（产权证号：权 0126756）、花源镇官林村九组 1799.45 平方米的房屋（产权证号：权 0126751）、花源镇官林村九组 1 栋 771.7 平方米的房屋（产权证号：权 0126745）、花源镇官林村九组 4470.39 平方米的房屋（产权证号：权 0126749）、花源镇官林村九组 56500.12 平方米的土地（土地证号：新津国用（2016）第 123 号）	500.00
公司			
黄平、付勇	抵押	位于武津镇西顺河街 398 号 11 栋 123.73 平方米的不动产（产权证号：川（2017）新津县不动产权 2807 和川（2017）新津县不动产权 2806）	500.00
付勇	抵押	位于德阳市区千佛村 11463 平方米土地（土地证号：德府国用（2005）第 B29005-6128 号）和位于德阳市区华山南路二段甲幢 862.9 平方米房屋	500.00
	保证	-	500.00
黄平	抵押	位于青羊区东坡路 399 号 7 栋 193.21 平方米的房屋（产权证号：权 1408599）	500.00
	保证	-	500.00

注 2：公司分别于 2018 年 12 月 4 日、2018 年 12 月 7 日向成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处借款 500 万元、500 万元，借款到期日分别为 2019 年 12 月 3 日、2019 年 12 月 6 日。该笔贷款由付勇、黄平、付流怡、新津企兴企业管理服务有限公司、四川日升投资有限公司、新津精诚社会经济咨询服务部（有限合伙）、新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）共同为该笔借款提供连带责任保证，同时四川日升投资有限公司以其持有的本公司 300 万股股权为该笔借款提供质押担保；

注 3：公司分别于 2018 年 1 月 18 日、2018 年 4 月 28 日向新津珠江村镇银

行借款 600 万元、200 万元，借款到期日分别为 2019 年 1 月 17 日、2019 年 4 月 27 日。该笔贷款由付勇、黄平、付流怡、四川日升投资有限公司、新津精诚社会经济咨询服务部（有限合伙）、新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）共同为该笔借款提供连带责任保证。

（3）期末无已逾期未偿还短期借款的情况。

15、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	4,187,647.27	6,517,463.61
应付账款	22,104,813.37	19,397,563.37
合 计	<u>26,292,460.64</u>	<u>25,915,026.98</u>

15.1、应付票据

种类	期末余额	期初余额
承兑汇票	4,187,647.27	6,517,463.61
合 计	<u>4,187,647.27</u>	<u>6,517,463.61</u>

期末无已到期未支付的应付票据。

15.2、应付账款

（1）应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,765,675.41	19,397,563.37
1-2 年	339,137.96	
2-3 年		
3 年以上		
合 计	<u>22,104,813.37</u>	<u>19,397,563.37</u>

期末无超过 1 年以上且重要的应付账款。

（2）期末余额前五名的应付账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应付账款 期末余额合 计数的比例 (%)

上海英强化工有限公司	2,992,397.54	1 年以内	13.54
重庆南北化工原料有限责任公司	1,833,600.00	1 年以内	8.30
成都市欣亚欣精细化工有限公司	1,563,333.00	1 年以内	7.07
成都市富卡颜料有限公司	1,332,422.38	1 年以内	6.03
泰兴金江化学工业有限公司	1,069,120.51	1 年以内	4.84
合 计	<u>8,790,873.43</u>		<u>39.78</u>

16、预收款项

(1) 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	143,010.45	53,850.13
1-2 年		45,276.57
2-3 年		4,900.00
3 年以上		
合 计	<u>143,010.45</u>	<u>104,026.70</u>

17、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	1,053,275.59	15,045,716.50	14,897,044.20	1,201,947.89
二、离职后福利 设定提存计划	3,074.05	826,351.78	829,425.83	
三、辞退福利				
四、一年内到 期的其他福利				
合 计	<u>1,056,349.64</u>	<u>15,872,068.28</u>	<u>15,726,470.03</u>	<u>1,201,947.89</u>

(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
1、工资、奖金、津贴 和补贴	973,084.06	13,708,600.37	13,565,594.39	1,116,090.04
2、职工福利费		330,685.05	330,685.05	

3、社会保险费	1,151.56	484,210.11	485,361.67	
其中： 医疗保险费	972.94	359,641.73	360,614.67	
工伤保险费	126.08	29,574.05	29,700.13	
生育保险费	52.54	43,876.11	43,928.65	
补充医疗保险		51,118.22	51,118.22	
4、住房公积金	3,686.00	288,533.76	292,219.76	
5、工会经费和职工教育经费	75,353.97	233,687.21	223,183.33	85,857.85
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	<u>1,053,275.59</u>	<u>15,045,716.50</u>	<u>14,897,044.20</u>	<u>1,201,947.89</u>

(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	2,931.84	792,703.33	795,635.17	
2、失业保险费	142.21	33,648.45	33,790.66	
3、企业年金				
合 计	<u>3,074.05</u>	<u>826,351.78</u>	<u>829,425.83</u>	

18、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	6,455,328.80	4,670,831.93
企业所得税		
城市维护建设税	352,516.67	283,198.99
教育费附加	206,662.24	162,570.64
个人所得税	386,040.70	363,517.74
副食品调节基金		
地方教育费附加	153,669.48	125,325.59
耕地占用税		
契税		

印花税	9,593.88	
合 计	<u>7,563,811.77</u>	<u>5,605,444.89</u>

19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,998,650.00	1,998,650.00
其他应付款	38,800,084.60	13,484,040.52
合 计	<u>40,798,734.60</u>	<u>15,482,690.52</u>

19.1、应付股利

项 目	期末余额	期初余额	原因
安徽安华基金投资有限公司	994,000.00	994,000.00	未支付
重庆信展企达投资中心（有限合伙）	1,004,650.00	1,004,650.00	未支付
合 计	<u>1,998,650.00</u>	<u>1,998,650.00</u>	

19.2、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
其他单位应付、暂收款	37,649,346.74	10,328,862.83
其他个人应付款、暂收款	1,150,737.86	3,155,177.69
合 计	<u>38,800,084.60</u>	<u>13,484,040.52</u>

期末无超过 1 年以上且重要的其他应付款。

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项：

单位名称	期末余额
新津企兴企业管理服务有限公司	28,490,065.35
付勇	1,144,002.45

20、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	26,932,572.00	34,920,000.00
合 计	<u>26,932,572.00</u>	<u>34,920,000.00</u>

长期借款系公司向华夏银行股份有限公司成都蜀汉支行的借款，金额分别为 24,300,000.00 元和 2,632,572.00 元，借款期限分别为 2017 年 8 月 17 日至 2021 年 8 月 17 日和 2017 年 9 月 13 日至 2021 年 9 月 13 日。

公司以其拥有的新型树脂及油墨产业化项目在建工程及土地为该笔借款提供抵押担保；以其拥有的“凹版醇水性复合塑料油墨及其制备工艺”、“单液通用型塑料凹版醇水溶性复合油墨及其制备方法”、“一种单液通用型塑料凹版醇水溶性复合油墨聚丙烯酸脂-聚氨酯树脂连接料的制备方法”、“一种醇溶性双组分耐高温蒸煮塑料凹版复合油墨的制备方法”、“一体化塑料凹版醇水性复合油墨树脂的制备方法”和“一种高性能油墨树脂的制备方法”总共六项专利技术为该笔借款提供质押担保。

四川日升投资有限公司以其持有的本公司 1000 万股股份为该笔借款提供质押担保。

四川日升投资有限公司、付勇、黄平共同为该笔借款提供最高额保证。

21、递延收益

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	3,000,000.00			3,000,000.00	
合 计	<u>3,000,000.00</u>			<u>3,000,000.00</u>	

涉及政府补助的项目：

负责项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型树脂及油墨产业化项目创新驱动发展资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
合 计	<u>3,000,000.00</u>				<u>3,000,000.00</u>	

22、股本

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川日升投资有限公司	27,745,454.00			27,745,454.00
付勇	2,114,546.00			2,114,546.00
新津精诚社会经济咨询服务部(有限合	3,330,000.00			3,330,000.00

伙)				
新津精信社会经济咨询服务部(有限合伙)	4,280,000.00			4,280,000.00
孙睿	2,900,000.00		1,001,000.00	1,899,000.00
董顺卿		999,000.00		999,000.00
文远东		1,000.00		1,000.00
史宗学		1,000.00		1,000.00
安徽安华基金投资有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00
重庆信展企达投资中心(有限合伙)	2,830,000.00			2,830,000.00
谭胜	146,300.00			146,300.00
成都创新风险投资有限公司	2,853,700.00			2,853,700.00
合 计	49,000,000.00	1,001,000.00	1,001,000.00	49,000,000.00

23、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	23,696,007.55			23,696,007.55
合 计	23,696,007.55			23,696,007.55

24、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,630.98	2,304,297.00	2,301,466.50	21,461.48
合 计	18,630.98	2,304,297.00	2,301,466.50	21,461.48

(1) 本期增加额系按照危险品生产与储存企业上年度实际营业收入计提;

(2) 本期减少额系生产管理过程中发生的安全人员工资和生产过程中耗用的安全材料(静电剂和促进剂等)。

25、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,915,964.66	505,271.10		4,421,235.76
合 计	3,915,964.66	505,271.10		4,421,235.76

26、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	14,722,577.56	9,370,615.19

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	14,722,577.56	9,370,615.19
加:本期归属于母公司所有者的净利润	3,757,353.47	5,922,241.18
减:提取法定盈余公积	505,271.10	570,278.81
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		
其他		
期末未分配利润	<u>17,974,659.93</u>	<u>14,722,577.56</u>

27、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	127,527,345.30	100,167,630.68	118,441,538.29	90,163,321.36
其 他 业 务	1,330,836.93	1,221,544.85	3,006,142.20	2,697,968.14
合 计	<u>128,858,182.23</u>	<u>101,389,175.53</u>	<u>121,447,680.49</u>	<u>92,861,289.50</u>

(2) 主营业务(分行业):

行业名称	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
油墨制造业	127,527,345.30	100,167,630.68	118,441,538.29	90,163,321.36
合 计	<u>127,527,345.30</u>	<u>100,167,630.68</u>	<u>118,441,538.29</u>	<u>90,163,321.36</u>

(3) 主营业务(分产品):

产品名称	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

表印	7,713,526.64	6,060,181.47	5,894,889.00	4,589,005.77
里印	113,057,571.69	88,664,748.54	106,908,897.18	81,623,265.62
连接料	6,756,246.97	5,442,700.67	5,637,752.11	3,951,049.97
合 计	<u>127,527,345.30</u>	<u>100,167,630.68</u>	<u>118,441,538.29</u>	<u>90,163,321.36</u>

(4) 主营业务（分地区）：

地区名称	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
内 销	127,527,345.30	100,167,630.68	118,441,538.29	90,163,321.36
外 销				
合 计	<u>127,527,345.30</u>	<u>100,167,630.68</u>	<u>118,441,538.29</u>	<u>90,163,321.36</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
达利食品集团有限公司	14,383,873.65	11.16
成都市聚隆兴新材料有限公司	10,997,269.45	8.53
成都旭利商贸有限公司	4,603,813.54	3.57
南京岩真旺包装材料有限公司	4,358,903.96	3.38
泉州立旺食品有限公司	3,822,648.25	2.97
合 计	<u>38,166,508.85</u>	<u>29.61</u>

28、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	259,289.21	145,917.61
教育费附加	156,834.81	59,616.83
地方教育费附加	104,556.54	89,425.24
印花税	73,234.48	51,608.81
环境保护税	1,242.11	
合 计	<u>595,157.15</u>	<u>346,568.49</u>

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

职工薪酬	3,198,632.50	2,846,152.09
折旧摊销	30,940.31	6,127.88
差旅费	295,122.44	504,742.24
运杂费	3,916,984.38	3,264,739.80
业务招待费	318,596.95	446,801.60
广告宣传费	17,378.64	24,711.54
汽车费用	575,295.05	547,616.22
其他费用	382,539.49	542,126.91
合 计	<u>8,735,489.76</u>	<u>8,183,018.28</u>

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,274,375.59	3,241,959.15
摊提费用	718,410.54	1,055,202.46
办公费	83,273.74	108,562.84
差旅费	400,560.89	456,718.96
业务招待费	244,631.11	204,034.54
汽车费用	425,881.24	613,044.57
中介费用	719,381.55	2,689,766.64
会务费	45,422.40	118,050.56
其他费用	942,126.15	689,976.46
合 计	<u>6,854,063.21</u>	<u>9,177,316.18</u>

31、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费用	1,361,119.93	668,417.38
人工费用	3,458,150.14	4,273,393.71
折旧费用	48,412.83	37,368.55
其他费用	318,239.14	447,228.89
合 计	<u>5,185,922.04</u>	<u>5,426,408.53</u>

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,359,032.12	462,143.64
减：利息收入	100,301.66	25,541.17
手续费	19,815.04	14,775.12
其 他	376,735.50	269,605.24
合 计	<u>1,655,281.00</u>	<u>720,982.83</u>

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	749,765.79	-1,344,254.18
二、存货跌价损失	287,375.75	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	<u>1,037,141.54</u>	<u>-1,344,254.18</u>

34、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	10,306.24	
合 计	<u>10,306.24</u>	

35、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

处置非流动资产	4,310.35	
合 计	<u>4,310.35</u>	

36、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	628,801.63	28,996.26
其他	21,577.03	24,519.67
合 计	<u>650,378.66</u>	<u>53,515.93</u>

37、营业外支出

项目	本期发生金额	上期发生金额
罚款支出	400.00	2,990.00
其他	46,239.89	479.33
合 计	<u>46,639.89</u>	<u>3,469.33</u>

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生金额	上期发生金额
当期所得税费用	284,393.40	398,648.01
递延所得税费用	160,972.56	30,957.51
合 计	<u>445,365.96</u>	<u>429,605.52</u>

(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	4,024,307.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	603,646.10
子公司适用不同税率的影响	165,354.28
调整以前期间所得税的影响	-112,653.19
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,123.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,379.27
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	305,534.95
使用前期未确认递延所得税资产的暂时性差异的影响	

研发费用加计扣除的影响	-534,260.25
所得税费用	<u>445,365.96</u>

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来款项	1,971,780.66	1,617,667.40
其 他	760,986.56	78,938.69
合 计	<u>2,732,767.22</u>	<u>1,696,606.09</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付单位及个人往来款	538,309.87	2,926,036.78
付现费用	9,018,360.76	11,001,393.45
其他	46,639.89	18,191.20
合 计	<u>9,603,310.52</u>	<u>13,945,621.43</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
公司拆入资金		
收回支付担保公司保证金		
收回支付票据保证金	6,527,076.63	2,000,000.00
合 计	<u>6,527,076.63</u>	<u>2,000,000.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还公司拆入资金		
支付担保费	150,000.00	230,000.00
支付担保公司保证金		
支付票据保证金	4,187,647.27	6,527,076.63
合 计	<u>4,337,647.27</u>	<u>6,757,076.63</u>

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,578,941.40	5,696,791.94
加：资产减值准备	1,008,538.48	-1,344,254.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,654,228.44	1,580,319.18
无形资产摊销	330,433.33	334,044.99
长期待摊费用摊销	541,680.66	333,324.00
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）	1,359,032.12	464,625.48
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）	160,972.56	30,957.51
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）	2,117,709.96	-6,258,782.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,446,402.65	18,033,615.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,273,351.07	424,444.08
其他	2,830.50	7,061.86
经营活动产生的现金流量净额	<u>8,581,315.87</u>	<u>19,302,147.85</u>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为股本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,215,748.51	9,981,345.24
减：现金的期初余额	9,981,345.24	7,321,737.26
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	-5,765,596.73	2,659,607.98

(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	4,215,748.51	9,981,345.24
其中：库存现金	65,251.92	51,231.00
可随时用于支付的银行存款	4,150,496.59	9,930,114.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,215,748.51	9,981,345.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

41、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,187,647.27	银行承兑汇票保证金
应收账款	44,036,876.02	详见附注“五、14、短期借款、(2)、注1”
在建工程	111,522,094.68	详见附注“五、20、长期借款”
合 计	159,746,617.97	

42、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
个税手续费返还	10,306.24	其他收益	
失业补贴款	28,801.63	营业外收入	
新津经济发展和科学技术局拨付专项资金款	600,000.00	营业外收入	

合计	639,107.87		
----	------------	--	--

(2) 政府补助退回情况

本报告期无政府补助退回情况。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期无非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期无同一控制下企业合并。

3、反向购买

本报告期无反向购买取得的子公司。

4、处置子公司

本报告期无处置子公司的情况。

5、其他

本报告期无其他原因的合并范围变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
昆山托展新材料有限公司	昆山市	昆山市	新型环保印刷材料、化工原料及产品销售	93.00		设立
福建泉州托展新材料有限公司	泉州市	泉州市	生产、销售、印刷新材料	51.00		设立
香港托展有限公司	香港	香港	塑料薄膜油墨、印刷油墨、油墨连接料、印刷用原材料的销售	100.00		设立

2016年3月31日，公司第一届董事会第六次会议审议通过《关于设立香港全资子公司的议案》。2016年8月17日，香港托展有限公司在香港成立并获得编号为2416283的《公司注册证明书》，首任董事为付流怡，注册地址为香港湾

仔骆克道 301-307 号洛克中心 19 楼 C 室，注册资本 800 万港元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未认缴出资，香港托展有限公司也尚未实际开展业务。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
昆山托展新材料有限公司	7.00	5,332.73		262,858.47
福建泉州托展新材料有限公司	49.00	-183,744.80		8,525,684.04

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

本报告期无重要的合营企业或联营企业。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

本报告期无不重要的合营企业和联营企业。

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期无未纳入合并财务报表范围的机构化主体。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的金融风险包括信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格

变动而发生波动的风险，主要是利率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款、短期借款及长期借款，面临的利率风险较小。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司管理层对现金及现金等价物进行监控，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
四川日升投资有限公司	新津县	项目投资、咨询服务	2000.00	56.62	56.62

(1) 本企业的母公司情况说明

四川日升投资有限公司是付勇、付流怡、黄平出资设立的有限责任公司。该公司成立于 2013 年 12 月 27 日，注册资本为 2000 万元人民币。

经营范围是项目投资（不含金融、证券、期货）、资产管理咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(2) 本企业最终控制方是付勇、黄平。

2、本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营或联营企业情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

4、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
成都市托展生态农业有限公司	实际控制人控制的其他企业

付流怡	实际控制人直系亲属
新津精诚社会经济咨询服务部（有限合伙）	持股 5%以上股东
新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）	持股 5%以上股东
新津企兴企业管理服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
重庆树银包装材料有限公司	公司高管所控制的公司
上海盈颜化工进出口有限公司	5%以上股东、董事控制的公司
黄君	公司高管直系亲属
范雨田	实际控制人关系密切的家庭成员
安徽安华基金投资有限公司	持股 5%以上股东
重庆信展企达投资中心（有限合伙）	持股 5%以上股东

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海盈颜化工进出口有限公司	采购原材料	517,543.75	1,914,957.25

② 出售商品/提供劳务情况表

本报告期末向关联方出售商品或提供劳务。

（2）关联租赁情况

① 本公司作为出租方

本报告期无关联出租。

② 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
新津企兴企业管理服务有限公司	房屋/经营性租赁	1,111,118.40	1,111,118.40

公司与新津企兴企业管理服务有限公司（以下简称企兴公司）签订房屋租赁合同，租赁企兴公司位于新津县花源镇官林村九组厂房及办公楼等，租赁面积为 9259.32 平方米，月租金 92,593.20 元，租赁期限自 2015 年 1 月 1 日至公司搬迁至新厂房之日止。

（3）关联担保情况

A、四川日升投资有限公司、付勇、黄平、新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）共同为公司在成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司 500 万元借款提供连带责任保证，授信期限为 2017 年 5 月 9 日至 2018 年 5 月 8 日，每笔借款期限不长于 6 个月。

B、付勇、黄平、四川日升投资有限公司、新津企兴企业管理服务有限公司、新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）共同为公司在成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司 500 万元借款提供连带责任保证，授信期限为 2018 年 8 月 30 日至 2019 年 8 月 29 日，每笔借款期限不长于 3 个月。

C、四川日升投资有限公司、付勇、黄平、福建泉州托展新材料有限公司、昆山托展新材料有限公司、新津企兴企业管理服务有限公司共同为公司在成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处 700 万元借款向保证人成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保，借款期限为 2017 年 3 月 8 日至 2018 年 3 月 7 日。

D、付勇、黄平、付流怡、福建泉州托展新材料有限公司、昆山托展新材料有限公司、新津精诚社会经济咨询服务部（有限合伙）、成都市日升生态农业有限公司、新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）、新津企兴企业管理服务有限公司、四川日升投资有限公司、成都市托展生态农业有限公司共同为公司在成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处 2000 万元借款提供连带责任保证，借款期限为 2017 年 2 月 17 日至 2018 年 2 月 16 日。

E、新津企兴企业管理服务有限公司、四川日升投资有限公司共同为公司在成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处 2000 万元借款提供连带责任保证，借款期限为 2018 年 2 月 27 日至 2019 年 2 月 5 日。同时新津企兴企业管理服务有限公司以其位于新津县花源镇官林村土地及厂房为该笔借款提供抵押担保。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已全部提前还款。

F、四川日升投资有限公司、付勇、黄平共同为公司在成都银行股份有限公司新津支行 1000 万元借款提供连带责任保证，借款期限为 2017 年 12 月 26 日至 2018 年 11 月 25 日。

G、新津企兴企业管理服务有限公司、四川日升投资有限公司共同为公司在成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处 500 万元借款提供连带责任保证，借款期限为 2018 年 5 月 3 日至 2019 年 5 月 2 日。同时新津企兴企业管理服

务有限公司以其位于新津县花源镇官林村土地及厂房为该笔借款提供抵押担保。

同时，四川日升投资有限公司、付勇、黄平、福建泉州托展新材料有限公司共同为上述借款向保证人成都中小企业融资担保有限责任公司提供信用反担保；四川日升投资有限公司以其持有的本公司 400 万股股权向保证人成都中小企业融资担保有限责任公司提供质押反担保；新津企兴企业管理服务有限公司以其位于花源镇官林村九组 3 栋 1108.89 平方米的房屋（产权证号：权 0126754）、花源镇官林村九组 2 栋 1108.89 平方米的房屋（产权证号：权 0126756）、花源镇官林村九组 1799.45 平方米的房屋（产权证号：权 0126751）、花源镇官林村九组 1 栋 771.7 平方米的房屋（产权证号：权 0126745）、花源镇官林村九组 4470.39 平方米的房屋（产权证号：权 0126749）、花源镇官林村九组 56500.12 平方米的土地（土地证号：新津国用（2016）第 123 号）向保证人成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保；黄平、付勇以其位于武津镇西顺河街 398 号 11 栋 123.73 平方米的不动产（产权证号：川（2017）新津县不动产权 2807 和川（2017）新津县不动产权 2806）向保证人成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保；付勇以其位于德阳市区千佛村 11463 平方米土地（土地证号：德府国用（2005）第 B29005-6128 号）和位于德阳市区华山南路二段甲幢 862.9 平方米房屋向保证人成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保；黄平以其位于青羊区东坡路 399 号 7 栋 193.21 平方米的房屋（产权证号：权 1408599）向保证人成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保。

H、付勇、黄平、付流怡、新津企兴企业管理服务有限公司、四川日升投资有限公司、新津精诚社会经济咨询服务部（有限合伙）、新津精信社会经济咨询服务部（有限合伙）共同为公司向成都农村商业银行股份有限公司新津花桥分理处借款提供连带责任保证，借款金额分别为 500 万元、500 万元，借款期限分别为 2018 年 12 月 4 日至 2019 年 12 月 3 日、2018 年 12 月 7 日至 2019 年 12 月 6 日。同时四川日升投资有限公司以其持有的本公司 300 万股股权为该笔借款提供质押担保，付流怡以其位于成都市天府新区华阳天津路西段 199 号的川（2017）成天不动产权第 0061472 号房产提供抵押担保。

I、付勇、黄平、付流怡共同为公司向新津珠江村镇银行借款提供连带责任担保，借款金额分别为 600 万元、200 万元，借款期限分别为 2018 年 1 月 18 日至 2019 年 1 月 17 日、2018 年 4 月 28 日至 2019 年 4 月 27 日。同时付勇、黄平以

其位于德阳市华山南路二段 595 号的川 2017 德阳市不动产权第 0027824 号房产提供抵押担保。

J、四川日升投资有限公司、付勇、黄平共同为公司向华夏银行股份有限公司成都蜀汉支行借款提供连带责任保证，同时四川日升投资有限公司以其持有的本公司 1000 万股股份为该笔借款提供质押担保。截至 2018 年 12 月 31 日，借款金额分别为 24,300,000.00 元和 2,632,572.00 元，借款期限分别为 2017 年 8 月 17 日至 2021 年 8 月 17 日和 2017 年 9 月 13 日至 2021 年 9 月 13 日。

截至 2018 年 12 月 31 日，上述 A、B、C、D、E、F 项担保已履行完毕。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
付勇	800,000.00	2018/4/13		已全部归还
新津企兴企业管理服务有限公司	1,500,000.00	2018/4/28		已全部归还
新津企兴企业管理服务有限公司	1,900,000.00	2018/5/2		已全部归还
新津企兴企业管理服务有限公司	13,000,000.00	2018/5/10		已归还 676.93 万元
新津企兴企业管理服务有限公司	9,900,000.00	2018/5/16		未归还
新津企兴企业管理服务有限公司	500,000.00	2018/5/31		未归还
新津企兴企业管理服务有限公司	6,000,000.00	2018/6/21		未归还
新津企兴企业管理服务有限公司	1,500,000.00	2018/7/6		未归还
新津企兴企业管理服务有限公司	1,500,000.00	2018/7/9		未归还
新津企兴企业管理服务有限公司	500,000.00	2018/7/19		未归还
新津企兴企业管理服务有限公司	500,000.00	2018/10/10		
拆出				
无				

公司为满足流动资金周转所需，推进“新型树脂及油墨产业化”项目的建设和投产，拟向新津企兴企业管理服务有限公司借款，借款总额不超过 6000 万元，具体金额以实际签订的借款合同为准，借款期限 36 个月，借款年利率为 6%，按月结算利息，公司可根据实际财务状况随时归还借款。根据本报告期的实际借款

金额及期限，需向新津企兴企业管理服务有限公司支付利息 1,230,683.38 元。

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
应付关键管理人员税前报酬	2,311,399.78	2,146,308.01

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	新津企兴企业管理服务有限公司			52,910.40	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海盈颜化工进出口有限公司	328,475.17	408,325.80
应付股利	安徽安华基金投资有限公司	994,000.00	994,000.00
应付股利	重庆信展企达投资中心（有限合伙）	1,004,650.00	1,004,650.00
其他应付款	付勇	1,144,002.45	2,779,990.00
其他应付款	新津企兴企业管理服务有限公司	28,490,065.35	

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司本报告期不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

公司本报告期不存在需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司本报告期不存在需要披露的重要的非调整事项。

2、利润分配情况

经 2019 年 4 月 19 日召开的公司第二届董事会第五次会议研究决定，2018 年度利润分配预案为：不分配不转增，本预案尚需股东大会批准。

3、其他资产负债表日后事项说明

公司本报告期不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

公司本报告期无需要采用追溯重述法调整的前期会计差错。

(2) 未来适用法

公司本报告期无需要采用未来适用法调整的前期会计差错。

2、分部信息

本公司不存在多种经营，且本公司收入均来自中国境内，资产亦位于中国境内，因此本公司无需要披露的分部信息。

3、其他

公司本报告期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(金额单位：人民币元)

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,328,018.80	2,663,579.77
应收账款	44,036,876.02	38,047,824.62
合 计	<u>45,364,894.82</u>	<u>40,711,404.39</u>

1.1、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,328,018.80	2,663,579.77
合 计	<u>1,328,018.80</u>	<u>2,663,579.77</u>

(2) 期末无质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,520,898.46	
合 计	<u>7,520,898.46</u>	

1.2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,711,770.49	100.00	2,674,894.47	5.73	44,036,876.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	<u>46,711,770.49</u>	<u>100.00</u>	<u>2,674,894.47</u>	<u>5.73</u>	<u>44,036,876.02</u>

(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	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	39,873,753.15	100.00	1,825,928.53	4.58	38,047,824.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	<u>39,873,753.15</u>	<u>100.00</u>	<u>1,825,928.53</u>	<u>4.58</u>	<u>38,047,824.62</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	41,499,318.83	1,244,979.56	3%
1 至 2 年	4,121,949.75	824,389.95	20%
2 至 3 年	969,953.91	484,976.96	50%
3 年以上	120,548.00	120,548.00	100%
合 计	<u>46,711,770.49</u>	<u>2,674,894.47</u>	<u>5.73%</u>

(续表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	37,201,237.64	1,116,037.13	3%
1 至 2 年	2,176,189.51	435,237.90	20%
2 至 3 年	443,345.00	221,672.50	50%
3 年以上	52,981.00	52,981.00	100%
合 计	<u>39,873,753.15</u>	<u>1,825,928.53</u>	<u>4.58%</u>

(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 877,389.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
成都市先平包装印务有限公司	809.48
四川宜安达包装生产有限公司	1,050.00
成都金兴彩印包装有限公司	12,969.60
四川莹峰实业有限公司塑料包装厂	9,270.50
潍坊鑫磊医药包装有限公司	390.00
山东光标彩印股份有限公司	10,313.95
石家庄市北方塑料油墨有限公司	9,500.00
南京沪江复合材料有限公司	1,728.00

张家港市新洋印刷有限公司	14,456.00
安徽徽印包装材料有限公司	7,560.00
合 计	<u>68,047.53</u>

(5) 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	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
成都市聚隆兴新材料有限公司	3,560,102.96	7.62	106,803.09
江阴市拓展新型印刷材料有限公司	2,132,414.31	4.57	327,867.96
应城市新都化工塑业有限公司	1,806,314.00	3.87	54,189.42
达利食品集团有限公司	1,682,084.00	3.60	50,462.52
成都旭利商贸有限公司	1,635,420.66	3.50	49,062.62
合 计	<u>10,816,335.93</u>	<u>23.16</u>	<u>588,385.61</u>

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,251,275.91	4,885,106.60
合 计	<u>8,251,275.91</u>	<u>4,885,106.60</u>

2.1、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	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他					

应收款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	8,277,827.82	100	26,551.91	0.32	8,251,275.91
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款					
合 计	8,277,827.82	100	26,551.91	0.32	8,251,275.91

(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	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	5,001,658.51	100.00	116,551.91	2.33	4,885,106.60
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款					
合 计	5,001,658.51	100.00	116,551.91	2.33	4,885,106.60

(2) 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	501,730.29	15,051.91	3%
1 至 2 年	6,000.00	1,200.00	20%
2 至 3 年			

3 年以上	10,300.00	10,300.00	100%
合 计	<u>518,030.29</u>	<u>26,551.91</u>	<u>5.13%</u>

(续表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	208,397.08	6,251.91	3%
1 至 2 年	500,000.00	100,000.00	20%
2 至 3 年			50%
3 年以上	10,300.00	10,300.00	100%
合 计	<u>718,697.08</u>	<u>116,551.91</u>	<u>16.22%</u>

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

项目	期末余额	期初余额
关联方组合	7,759,797.53	4,282,961.43
合计	<u>7,759,797.53</u>	<u>4,282,961.43</u>

(4) 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-89,820.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

项目	核销金额
孙勇	6,000.00
合计	<u>6,000.00</u>

(6) 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
其他单位应收、暂付款	8,102,595.82	4,348,363.51
其他个人应收、暂付款		
保证金	15,000.00	500,000.00
备用金	160,232.00	153,295.00
合 计	<u>8,277,827.82</u>	<u>5,001,658.51</u>

(7) 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	坏账准备
------	-------	------	----	-------	------

				款期末余额 合计数的比 例(%)	期末余额
福建泉州托展新材料有限公司	关联方往来款	7,759,797.53	1-2 年	93.74	
国网四川省电力公司成都供电公司	预缴电费	166,000.00	1 年以内	2.01	4,980.00
延长壳牌（四川）石油有限公司	油费	63,314.09	1 年以内	0.76	1,899.42
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	预缴电话费	29,733.70	1 年以内	0.36	892.01
黄建英	备用金	15,000.00	1 年以内	0.18	450.00
合 计		<u>8,033,845.32</u>		<u>97.05</u>	<u>8,221.43</u>

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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	12,300,000.00		12,300,000.00	12,300,000.00		12,300,000.00
合计	<u>12,300,000.00</u>		<u>12,300,000.00</u>	<u>12,300,000.00</u>		<u>12,300,000.00</u>

（2）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
昆山托展新材料有限公司	4,650,000.00			4,650,000.00		
福建泉州托展新材料有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		

合 计	12,300,000.00			12,300,000.00		
-----	---------------	--	--	---------------	--	--

(3) 对联营、合营企业投资

公司本报告期无对联营、合营企业投资。

4、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	125,362,208.65	98,372,588.83	117,853,258.06	89,730,324.01
其他业务	1,330,836.93	1,214,459.15	3,006,142.20	2,697,968.14
合 计	126,693,045.58	99,587,047.98	120,859,400.26	92,428,292.15

(2) 主营业务（分行业）：

行业名称	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
油墨制造业	125,362,208.65	98,372,588.83	117,853,258.06	89,730,324.01
合 计	125,362,208.65	98,372,588.83	117,853,258.06	89,730,324.01

(3) 主营业务（分产品）：

产品名称	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
表印	7,713,526.64	6,060,181.47	5,894,889.00	4,589,005.77
里印	110,892,435.04	86,869,706.69	106,320,616.95	81,190,268.27
连接料	6,756,246.97	5,442,700.67	5,637,752.11	3,951,049.97
合 计	125,362,208.65	98,372,588.83	117,853,258.06	89,730,324.01

(4) 主营业务（分地区）：

地区名称	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
内 销	125,362,208.65	98,372,588.83	117,853,258.06	89,730,324.01
外 销				
合 计	125,362,208.65	98,372,588.83	117,853,258.06	89,730,324.01

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
达利食品集团有限公司	14,383,873.65	11.35
成都市聚隆兴新材料有限公司	10,997,269.45	8.68
成都旭利商贸有限公司	4,603,813.54	3.63
南京岩真旺包装材料有限公司	4,358,903.96	3.44
泉州立旺食品有限公司	3,822,648.25	3.02
合 计	38,166,508.85	30.12

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,310.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	639,107.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,062.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	91,772.58	
减: 少数股东权益影响额	440.89	
合 计	526,141.89	

2、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	3.680	0.077	0.077
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.164	0.066	0.066

成都托展新材料股份有限公司

公司法定代表人: 付勇

主管会计工作负责人: 万培

会计机构负责人: 万培

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：

成都托展新材料股份有限公司总经理办公室

成都托展新材料股份有限公司

二〇一九年四月二十二日