



习尚喜

NEEQ : 872356

山东习尚喜新材料科技股份有限公司

Shandong Xisace New Materials Technology CO,Ltd.



年度报告

—2018—

公司年度大事记



2018 年 4 月 2 日，邹城市环保局领导对朗恒化学进行环保验收，顺利通过。

邹城市安全生产监督管理局文件

邹安监字〔2018〕59 号

关于同意山东朗恒化学有限公司 7 万吨/年醇钠醇钾系列产品项目进行试生产的批复

山东朗恒化学有限公司：

你公司关于 7 万吨/年醇钠醇钾系列产品项目进行试生产申请已收悉，现批复如下：

经邹城市人民政府研究，同意你公司 7 万吨/年醇钠醇钾系列产品项目进行试生产，截止日期至 2019 年 5 月 22 日（试生产起止日期为 2018 年 11 月 23 日至 2019 年 5 月 22 日）。请你单位根据《山东省化工装置安全试车工作规范》和《山东省化工装置安全试车十个严禁》的相关要求，进一步完善试生产前的隐患排查治理、风险评估、应急处置等措施，确保试生产期间生产安全。

此外，请你公司根据项目试生产情况，在试生产期限截止日期前，依法履行安全设施竣工验收手续。

邹城市安全生产监督管理局

2018 年 11 月 23 日

-1-

2018 年 11 月 23 日，邹城市安全生产监督管理局对朗恒化学安全试生产批复：同意山东朗恒化学 7 万吨/年醇钠醇钾系列产品项目进行试生产。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息.....	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告.....	39

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、习尚喜	指	山东习尚喜新材料科技股份有限公司
淄博富喜尔	指	淄博富喜尔有限公司
朗恒化学	指	山东朗恒化学有限公司
淄博邦财臣	指	淄博邦财臣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
公司高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
三会一层	指	股东会、董事会、监事会、管理层
《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》
《公司章程》	指	山东习尚喜新材料科技股份有限公司章程
报告期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日
本期、本年	指	2018 年度
上期、上年	指	2017 年度
本期末、期末	指	2018 年 12 月 31 日
上期末	指	2017 年 12 月 31 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
光大证券、主办券商	指	光大证券股份有限公司
审计机构、会计师	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京金诚同达（上海）律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
t/a	指	吨/年
医药中间体	指	用于医药合成工艺过程的一些化工原料或化工产品，这种化工产品在普通的化工厂即可生产，只要达到一定的级别既可用于药品的合成
GMP	指	产品生产质量管理规范
CMO	指	合同定制外包
CRO	指	合同研发外包
三同时	指	污染治理设施必须与主体工程同时设计、同时施工、同时投产的制度的验收。三同时制度是我国环境管理的八大制度之一
醇钾类产品	指	醇类 OH 基团中的 H 原子被 K 原子取代后的产物
醇钠类产品	指	醇类 OH 基团中的 H 原子被 Na 原子取代后的产物

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。

公司负责人郝光顺、主管会计工作负责人郝光顺及会计机构负责人（会计主管人员）方丹蒙保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（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
核心技术人员流失和核心技术泄密风险	公司核心技术系由公司研发团队经过长期实验研究、经验总结和生产实践形成的，是公司保持核心竞争优势的关键所在。稳定的核心技术团队是公司保持持续创新能力和技术优势的基础，虽然公司已建立核心技术人员激励制度，但仍可能出现核心技术人员流失的状况，以致影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密，对公司新产品开发及市场拓展带来了较大的不利影响。 公司主要生产产品的生产配方以及关键生产工艺参数是公司运营所依赖的关键技术，是公司长期保持盈利和创新的重要前提。公司重视技术保护工作，在技术保护方面建立系统、完善的规章制度。公司产品配方和关键工艺参数由少数核心技术人员掌握；针对配方等技术文件，公司建立了严格的存放、保管、调阅制度；公司也采取申请专利等方式，对核心技术进行了必要的保护。然而随着同行业人才争夺的加剧，公司仍有可能面临由于核心技术人员流失或竞争对手恶意窃取带来的核心技术泄密风险。
原材料价格波动风险	公司生产的主要原材料包括金属钾、钠等，这些基础化工品价格容易出现较大波动。虽然公司已经通过优化采购流程和缩短中间采购环节以及集中规模采购等措施，在一定程度上降低了原材料价格波动的影响，但是如果上述基础化工品的市场供应态势发生较大变化，价格波动超出预期，而公司产品售价又无

	法及时作出调整时，公司持续盈利能力将面临较大风险。
产品质量风险	如果公司产品出现质量不合格或质量缺陷，将可能给公司品牌形象和信誉造成较大损害，从而对公司生产经营和持续发展产生不利影响。
公司治理风险	习尚喜于 2017 年 6 月 13 日由习尚喜有限整体变更设立。股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《投资者关系管理与信息披露制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》和《关联交易决策制度》等规章制度，明确了三会职责。股份公司成立时间较短，特别是公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将对公司治理提出了更高的要求，公司内控制度的执行需待进一步检验。
市场竞争加剧的风险	如果化学原料制造业的市场竞争进一步加剧，公司可能面临市场占有率及盈利能力下降的风险，从而给公司经营业绩的提升带来压力。
控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为郝光顺、万美艳夫妻。郝光顺、万美艳合计控制本公司 73.18% 股权，并分别担任公司董事长兼总经理、董事职务，能对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响，对公司的经营方针、决策和管理层的任免具有决定性的作用。虽然公司已制定了较完善的内控制度，公司法人治理结构健全有效，但是郝光顺、万美艳夫妻仍可通过其对公司的控制直接或间接影响公司对重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等的决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。
部分房屋土地未取得权证的风险	公司的全资子公司单县富喜尔、淄博富喜尔目前正在租用的土地及该土地上的自建厂房未取得相应权属证书，存在厂房被责令拆除、工厂需要搬迁的风险，且可能面临有关部门处罚。
存货跌价准备的风险	由于公司业务规模相对稳定，为保持业务正常发展，公司日常保持一定数量的存货储备。公司根据实际生产情况和市场原材料采购价格储备相关原材料。但是受市场经济环境和主要产品市场价格的影响，公司存在一定的存货跌价风险。
产品销售价格波动的风险	公司主要产品价格受客户行业的需求、产品生产成本波动、产品技术变更与升级等因素影响，产品的销售价格波动。如果未来下游产品的价格向不利于公司发展的方向变化，公司经营业绩将受到一定影响。
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	山东习尚喜新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Xisace New Materials Technology CO,Ltd.
证券简称	习尚喜
证券代码	872356
法定代表人	郝光顺
办公地址	淄博市张店区新村西路留学生创业园 D 座 6F

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	方丹蒙
职务	财务总监/董事会秘书
电话	18653366433
传真	0533-2121159
电子邮箱	xsrcw@haolonger.com
公司网址	www.haolonger.com
联系地址及邮政编码	淄博市张店区新村西路留学生创业园 D 座 6F 255000
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 6 月 29 日
挂牌时间	2017 年 11 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-有机化学原材料制造（C2614）
主要产品与服务项目	有机化学用品（甲醇钠、乙醇钠、叔丁醇钠、叔戊醇钠、叔丁醇钾、甲醇钾）的生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	33,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	郝光顺
实际控制人及其一致行动人	郝光顺、万美艳

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	91370303577769885Q	否
注册地址	山东省淄博市张店新村西路留学生创业园 D 座 6F	否
注册资本（元）	33,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	施剑春、冯镇
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号

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	55,767,558.28	47,718,107.32	16.87%
毛利率%	31.62%	20.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,956,884.39	-972,903.67	609.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,487,844.15	-971,159.5	562.11%
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）	13.52%	-3.02%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.24%	-3.02%	-
基本每股收益	0.15	-0.03	562.53%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	74,165,322.04	61,820,994.54	19.97%
负债总计	34,684,367.90	27,988,069.96	23.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,480,954.14	33,832,924.58	16.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.03	16.5%
资产负债率%（母公司）	50.68%	44.66%	-
资产负债率%（合并）	46.77%	45.27%	-
流动比率	0.69	0.60	-
利息保障倍数	59.99	0.51	-

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	13,283,401.47	5,070,848.75	161.96%
应收账款周转率	32.55	18.58	-
存货周转率	8.94	10.12	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.97%	17.70%	-
营业收入增长率%	16.87%	-11.93%	-
净利润增长率%	609.49%	-209.65%	-

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	33,000,000	33,000,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	928,881.26
营业外支出净额	-303,494.27
非经常性损益合计	625,386.99
所得税影响数	156,346.75
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	469,040.24

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司成立至今一直立足于有机化学品的研发、生产及销售，拥有一系列醇钾和醇钠产品，产品主要应用于医药、农药生产过程中的中间体、催化剂等专业细分领域。公司在医药中间体行业处于领先地位，取得了危化品生产许可证及健全的工业资质，生产符合市场需求的醇钾和醇钠类产品，并获得了发明专利三项。公司拥有一套完整的采购模式、生产模式、盈利模式及研发模式；保证了公司的可持续经营。

采购模式：公司由销售人员确定每个客户的销售订单下达，生产车间根据销售订单或客户的具体要求制定原料清单，由采购人员根据原料清单并结合公司实际库存情况进行原料及辅料的采购，同事密切关注原材料的生产价格波动并做出相应的调节。

生产模式：公司主要采用“以销定产”的生产模式，根据各产品的客户订单情况以及市场对于公司产品不同的供需关系，制定生产计划。在执行具体订单时，公司会根据不同订单的标的物及产量需求由总经理将生产任务派发给代表不同子公司的生产副总，由生产副总安排具体生产任务。

销售模式：公司产品的销售主要面向国内外市场。公司产品的销售终端是国内大型医药、农药、化工厂商。国外销售方面，公司有自主经营进出口权，可直接对外进行贸易。

盈利模式：公司是一家致力于从事各类有机化学品的研发、生产和销售的企业，营业收入主要来自于醇钠、醇钾系列产品的销售，扣除公司产品成本及各项营业支出后，获得利润。在未来的经营中，公司会在此基础上不断进行产品创新、效率提升及拓展销售渠道，达到收入和利润的同步增长的目标。

研发模式：公司采取自主研发以及国内研究中心合作的研发模式。由于公司产品具有能耗高的特点，公司在降低成本和降耗、提高转化率与后续衍生品开发、开发新材料三个方面投入了巨大的精力和财力。通过独立研发团队以及国内研究中心的合作研究对生产工艺及后续废物废气的处理提高改良。随着公司的持续发展，公司将吸纳更多的高级技术人才，与更多的研究中心达成战略合作关系，帮助企业在行业内保持龙头地位。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

具体变化情况说明：

公司产品的销售主要面向国内外市场。2017 年公司产品的销售终端主要是国内进出口贸易商及国内大型医药、农药、化工厂商。国外销售方面，公司无自主经营进出口权，采用委托外贸代理公司出口的方式进行销售。自 2018 年 1 月 1 日起国外销售方面，公司获得《海关注册登记证书》、《对外贸易经营者备案登记表》，拥有自主经营进出口权，可直接对外进行贸易。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年度，公司以“力争零污染、零故事、零伤害，成为环保、安全、健康的化工行业领跑者”为企业愿景，本着“厚德载物，思变图强，开拓进取，追求卓越”的企业精神，以质量为本、以市场为导向、以客户为中心，在业界赢得了良好的口碑和最佳信誉。

公司 2018 年，整体经营业务未发生变化，实现销售收入 5577 万元，较 2017 年上涨 16.87%，产品毛利率连续三年不断提升，2016 年 16.10%，2017 年 20.64%，2018 年 31.62%。毛利率不断上升的原因主要是：①公司出口业务代理转自营，利润空间提升；②公司重视自主研发，不断提升产品品质、降低损耗，既提高了产品售价，也降低了产品成本。

公司重视自主研发，始终把研发团队建设放在重要位置，2018 年研发人员由 3 人增加至 15 人，公司研发内部立项 12 个，分别为：反应釜搅拌工艺的改进、反应釜温压控制系统的研制、高效率甲醇钠溶碱技术的研发、污水循环再利用处理系统的研发、亚硝酸脂反应塔填料技术的改进、液体甲醇钠生产工艺的研发、软化水处理工艺的研发、废气综合处理及管控技术的研发、粉末状乙醇钠生产工艺的研发、金属钠盐产品全程单釜工艺的研发、粉末状叔丁醇钠颗粒化的研发。通过习尚喜人不断的努力和精益求精的品质追求，大大提升了产品生产过程中的操作安全性和产品稳定性，公司计划 2019 年在部分生产环节实现自动化控制、无需配备工人，进一步降低生产风险、达到精细化、标准化的操作要求。

报告期内，山东朗恒化学有限公司“7 万吨/年醇钠、醇钾系列产品项目”整体建设已经完工，并于 2018 年 12 月投入试生产，产品质量稳定、品质优良。

同时，与之配套的销售服务已经建立完成，目前的销售团队有能力保障公司整体的产品销售市场和稳定优质的客户群。

综上所述，公司具有良好的可持续发展能力，和较强的竞争能力。

(二) 行业情况

化工行业化工产品分类方式为大宗化学品、拟大宗化学品、精细化学品及专用化学品。习尚喜及其控股子公司所生产制造的精细化学品属于精细化工行业。

精细化工通常分为传统和新领域两部分。传统精细化工主要包含医药、染料、涂料和农药等；新领域精细化工主要包括食品添加剂、饲料添加剂、电子化学品、造纸化学品、水处理剂、塑料助剂、皮革化学品等。

公司及其控股子公司生产经营的甲醇钠、乙醇钠、叔丁醇钠、叔戊醇钠、甲醇钾、叔丁醇钾等属医药中间体和农药中间体。根据中国产业信息网统计，医药、农药中间体是精细化工最主要的产业，其市场总额在精细化工各细分领域中位列第一、第二，2018 年医药中间体和原料药及农用化学品及中间体所占市场份额分别为 20%、13%。

公司所处细分行业下游医药行业中，全球药品市场保持快速增长，据 Wind 资讯统计，20 世纪 70 年代以来，全球医药行业药品消费保持快速增长，1970 年-2007 年全球药品消费复合增长率达到 9.8%，高于同期全球 GDP 增长率。公司所处细分行业下游农药行业中，全球农药市场保持稳定增长，据《世界农药新进展》显示。2018 年全球农药市场规模为 565.20 亿美元，与 2017 年相比，小幅下降 1.76%，降幅较 2016 年明显收窄。其中农用农药销售总额占总农药市场份额的 88%，为 499.85 亿美元，同比下降 2.39%，非农用农药实现销售总额 65.35 亿美元，同比上升 3.37%。2003 年至 2018 年，全球农药市场规模的年均复合增长率为 4.7%，其中农用农药市场规模的复合增长率为 4.9%。

公司生产及销售的醇钠、醇钾系列产品在医药及农药行业应用广泛。上述医药及农药行业的发展方向很大程度上决定了该公司所处行业的发展方向。基于全球医药中间体及农药中间体的外包趋势及稳定增长的需求，公司及其控股子公司所处下游行业无论从应用范围还是市场需求上均呈快速增长态势，为

醇钠、醇钾系列产品市场保持高速增长提供了支持。

我国在产业宏观政策指导方面历来重视包括医药中间体、农药中间体行业在内的精细化工产业的发展。根据《国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》，“十一五”期间我国将优先发展基础化工原料，积极发展精细化工，淘汰高污染化工企业。根据《国家“十一五”科技发展规划》，“十一五”期间将重点研究开发新型高分子材料、石油化工材料、精细化工材料，发展综合性能高、资源消耗少，环境负荷低的重大材料产品及相关工艺技术。根据《“十一五”化学工业科技发展纲要》按照世界化工产业技术发展趋势，“十一五”期间农用化学品、新型煤化工及天然气化工、化工新材料、精细化工、氯碱工业、化工装置六大领域将得以优先发展。公司主营业务所属的医药中间体、农药中间体行业属于国家产业政策扶持的范围，国家宏观政策支持将在相当程度上促进行业的发展。

无论从国家政策还是市场行情，都为公司的可持续发展提供了良好的条件，公司会继续本着“追求完美，永不满足”，发展企业、回报社会的目标奋力前行。

（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	6,607,815.40	8.91%	3,964,765.70	6.41%	66.66%
应收票据与应收账款	3,449,228.72	4.65%	1,698,432.66	2.75%	103.08%
存货	4,512,220.23	6.08%	4,018,813.35	6.5%	12.28%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	41,863,510.91	56.45%	2,887,271.28	4.67%	1,349.93%
在建工程	-	-	33,801,845.91	54.68%	-100%
短期借款	-	-	5,000,000.00	8.09%	-100%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	74,165,322.04	100.00%	61,820,994.54	100.00%	19.97%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年增长 66.66%，主要是一方面今年净利润增长 593 万元，另一方面朗恒化学试生产顺利，产量和订单激增，使得银行存款大幅增加；

2、应收票据与应收账款较上年增长 103.08%，其中，应收票据较上年增长 78.49%，应收账款较上年增长 117.15%，主要是 2018 年底朗恒化学顺利投入试生产，目前预计年产 3.5 万吨，产能的跨越式增长，使得销售订单增加，交易量的增长带来应收款项相应增加，年末应收账款在 2019 年初都已收回；

3、固定资产较上年增长 1349.93%，主要是朗恒化学固定资产增加 3,956.85 万元，其中在建厂房设备完工转入固定资产 3,380.18 万元，新增外购机器设备 576.83 万元；

4、在建工程较上年下降 100%，主要是朗恒化学厂房设备建设完工，在建工程全部转入固定资产。

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	55,767,558.28	-	47,718,107.32	-	16.87%
营业成本	38,133,325.54	68.38%	37,869,861.16	79.36%	0.7%
毛利率%	31.62%	-	20.64%	-	-
管理费用	8,067,150.39	14.47%	7,195,650.26	15.08%	12.11%
研发费用	687,079.44	1.23%	545,328.63	1.14%	25.99%
销售费用	3,033,534.72	5.44%	1,576,551.89	3.3%	92.42%
财务费用	43,527.84	0.08%	229,369.99	0.48%	-81.02%
资产减值损失	71,228.31	0.13%	-154,017.06	-0.32%	146.25%
其他收益	922,941.26	1.65%	-	-	100%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	6,017,952.61	10.79%	-108,276.68	-0.23%	5,657.94%
营业外收入	6,000.00	0.01%	26,267.46	0.06%	-77.16%
营业外支出	303,554.27	0.54%	32,095.35	0.07%	845.79%
净利润	4,956,884.39	8.89%	-972,903.67	-2.04%	609.49%

项目重大变动原因：

1、销售费用较上年同期增长 92.42%，原因是：①本年运费上涨 89 万元，涨幅 74.2%，2018 年公司出口业务由其他公司代理出口转为自营出口，相应的货物到达国外的运费、保费等也全部由我司承担，导致运费上涨，仅出口运费就近 60 万元；②销售人员工资社保费用上涨 40 万元，涨幅 100%，主要是 2018 年公司强力推进销售团队建设，引进高级人才，成立了独立运作的销售部，销售人员由 3 人增至 6 人，销售人员工资社保计入销售费用，单独核算，2017 年由于销售人员还承担一部分行政工作，所以其工资社保计入管理费用核算。

2、财务费用较上年同期下降 81.02%，主要是利息费用下降，2017 年公司银行贷款 500 万元，在 2018 年 4 月份全部归还后未续贷。

3、其他收益较上年同期增长 100%，全部为公司收到的政府奖励资金，其中，市级政府对公司 2017 年挂牌奖励资金 81 万元，招商补贴 5 万元，稳岗补贴等 6 万元。

4、营业利润较上年同期增长 5657.94%，原因是：①产品毛利率由 20.64%上涨至 31.62%，主要得益于一方面公司出口业务代理转自营，利润空间提升；公司重视自主研发，不断提升产品品质、降低损耗，既提高了产品售价，也降低了产品成本；②收到政府奖励资金 92 万元。

5、营业外收入下降 77.16%，主要是费用科目划分与去年不同，根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》及《政府补助应用说明 2018》的规定和解释，公司今年将与日常活动有关的政府补助记入“其他收益”科目，2017 年全部记在“营业外收入”。

6、营业外支出增加 27 万元，全部为单县富喜尔淘汰废旧设备支出。

7、净利润较上年同期增长 609.49%，原因是：①产品毛利率由 20.64%上涨至 31.62%，主要得益于

一方面公司出口业务代理转自营，利润空间提升；公司重视自主研发，不断提升产品品质、降低损耗，既提高了产品售价，也降低了产品成本；②收到政府奖励资金 92 万元；③管理费用、财务费用与上年相比变化不大，仅销售费用上涨了 145.7 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	55,767,558.28	46,624,026.08	19.61%
其他业务收入	0	1,094,081.24	-100%
主营业务成本	38,133,325.54	37,359,239.86	2.07%
其他业务成本	0	510,621.3	-100%

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%
乙醇钠	24,119,022.31	43.25%	21,445,688.73	44.94%
叔丁醇钾	11,149,371.09	19.99%	8,829,088.95	18.5%
叔丁醇钠	6,545,496.07	11.74%	5,399,679.43	11.32%
叔戊醇钠	7,543,389.88	13.53%	6,320,161.41	13.24%
甲醇钠	4,911,625.52	8.81%	2,421,543.41	5.07%
甲醇钾	1,498,654.26	2.69%	1,042,759.87	2.19%
其他产品			1,165,104.28	2.44%
加工费			1,035,590.65	2.17%
材料销售			58,490.59	0.12%

2018 年与 2017 年相比，产品种类更加集中到公司的优势产品上，主动放弃市场需求低的产品、放弃利润率低的加工业务和原材销售；同时毛利率较高的叔丁醇钾业务量上涨，甲醇钠产品在国外的竞争力也不断提升，销量上涨。

2018 年产品售价不断上涨，主要产品如固体乙醇钠售价由年初的 1.9 万元/吨，上涨至 2.3 万元/吨；叔丁醇钾由 7.8 万元/吨，上涨至 11.4 万元/吨，导致收入大幅上涨，但原料市场价格（除金属钾外）基本持平，同时由于公司持续投入技术研发，不断降低损耗，重视成本控制，因而 2018 年成本涨幅较小。

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国外	14,044,026.84	25.18%	9,178,524.79	19.23%
国内	41,723,531.44	74.82%	38,539,582.53	80.77%

收入构成变动的原因：

国外市场占比持续上涨，主要是公司坚持着眼全球的战略规划不变，继续加大国外市场开拓力度。目前主要进口国为德国、日本、法国，主要客户有 DAIKIN INDUSTRIES,LTD.YODOGAWA PLANT(日本大金化学有限公司)；PETREX GMBH(德国伯特司)。

(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	PETREX GMBH（德国伯特司）	6,805,619.56	12.21%	否
2	江苏赛迪进出口有限公司	5,411,198.36	9.71%	否
3	浙江神洲药业有限公司	2,606,907.63	4.67%	否
4	安徽智新生化有限公司	2,164,866.23	3.88%	否
5	浙江新化化工股份有限公司	1,524,124.12	2.73%	否
合计		18,512,715.9	33.2%	-

(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	内蒙古兰太钠业有限责任公司	9,328,740	23.31%	否
2	淄博丹阳化工有限公司	7,095,605.4	17.73%	否
3	淄博广烨化工有限公司	5,663,000	14.15%	否
4	淄博海正化工有限公司	3,364,010	8.41%	否
5	淄博联碳化学有限公司	2,352,240	5.88%	否
合计		27,803,595.4	69.48%	-

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	13,283,401.47	5,070,848.75	161.96%
投资活动产生的现金流量净额	-5,587,966.21	-12,901,221.92	56.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,106,937.5	7,988,870.07	-163.89%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增长 161.96%，主要是本年净利润上涨 593 万元，涨幅 609.49%；经营性应付账款增加 668 万元，涨幅 235.15%。

净利润上涨的主要原因是：①产品毛利率上涨，一方面公司出口业务代理转自营，利润空间提升；另一方面公司重视自主研发，不断提升产品品质、降低损耗，既提高了产品售价，也降低了产品成本；②收到政府奖励资金 92 万元。

经营性应付账款增加的主要原因是：随着山东朗恒化学有限公司的投产，公司对原材采购的需求量大幅提升，同时需求稳定，在公司规范运作、信用记录优良的前提下，极大的增加了公司与供应商谈判的筹码，使得应付款账期得以延长。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加 56.69%，全部为购建固定资产支出，2017 年年末时山东朗恒化学有限公司的建设已完成 80%，2018 年相较 2017 年工程建设投入减少，2018 年底已全部完工投入使用。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 163.89%，主要是本年未发生筹资活动，仅于 4 月份归还 2017 年银行贷款 500 万元，未续贷；2017 年引入新股东增资 300 万元，并向银行贷款 500 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司目前有 3 家子公司，分别为：淄博富喜尔化学有限公司，单县富喜尔化学有限公司和山东朗恒化学有限公司。

子公司名称	主要经营地	注册地	经营范围	持股比例		取得方式
				直接	间接	
淄博富喜尔化学有限公司	山东淄博	山东淄博	甲醇钠、乙醇钠生产、销售（有效期限以许可证为准）	100.00		同一控制下合并
单县富喜尔化学有限公司	山东菏泽	山东菏泽	乙醇钠、叔丁醇钠、叔戊醇钠、叔丁醇钠、甲醇钾的生产销售（有效期以许可证为准）	100.00		同一控制下合并
山东朗恒化学有限公司	山东济宁	山东济宁	甲醇钠、甲醇钾、乙醇钠、叔丁醇钾、叔丁醇钠的不带有储存设施的经营（有效期以许可证为准）	100.00		设立

子公司 2018 年度收入及盈利情况如下：

序号	子公司名称	2018 年营业收入	2018 年净利润	说明
1	淄博富喜尔化学有限公司	14,864,545.20	504,720.99	
2	单县富喜尔化学有限公司	37,760,061.42	4,159,125.87	
3	山东朗恒化学有限公司	1,343,709.47	-2,906,685.44	2018 年 12 月投入试生产

2018 年无取得或处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

作为公众公司，公司在发展壮大的过程中，始终坚持积极履行社会责任。公司在创造经济价值的同时，重视与股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方保持健康良好、合作共赢的关系，积极参

与社会公益，促进公司与社会和谐发展。

1、股东权益责任

公司积极履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平披露信息，并建立畅通的沟通渠道，严格规范股东大会的召集、召开及表决等程序，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权以及股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使股东权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

2、员工权益责任

公司将人才视为企业发展的宝贵财富，重视人才的培养，更相信人才的力量。公司严格遵守国家和地方劳动用工法规，与员工签订劳动合同，按时、足额缴纳社会保险。公司依法维护员工合法权益，倡导与员工共同持续发展的理念，通过建立长期、科学的员工培训和晋升机制，建立科学合理的员工薪酬增长机制有效调动和激发员工的创业热情，实现公司与员工和谐稳定与共同发展。公司心系员工，充分发挥公司工会的作用，积极为员工提供各种福利和组织各种精神文化生活。

3、安全生产责任

公司重视安全生产，不断加强员工劳动安全保护。公司积极完善安全制度体系，建立包括安全生产目标管理、安全教育培训、安全生产监控检查、应急事故处理等方面的管理制度，制订安全生产考核标准，落实安全生产责任。报告期内，公司安全形势总体保持平稳，无伤亡事故，无重大火灾及以上事故，无职业中毒事故和职业病危害事故。

4、环境保护责任

公司始终将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，牢固树立和贯彻绿色发展理念，严格遵守环境保护法律法规，积极主动履行企业环境保护的职责。公司制定完善的环保管理制度并有效实施，实现环保设施高效稳定运行。报告期内，公司未发生环境污染事故及被环保部门处罚的情况。

三、持续经营评价

公司具有良好的持续经营能力。报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，管理团队稳定高效，打造组织能力的职能体系建设日趋成熟。并且公司所处行业发展前景广阔，上游原材料属于基础化工原料，在国内市场供应充足，下游医药和农业行业发展潜力较大。公司具有较高的产品和技术优势，公司已有授权三项发明专利和一项实用新型专利，确保公司技术行业领先，增强了企业的可持续发展能力。

朗恒化学 2018 年 12 月进入试生产阶段，按照国家规定试生产后 6 个月可批复正试生产。预计 2019 年单体收入 1.5 亿元，预计合并收入 2 亿元，目前朗恒化学在手预约订单约 15,000 吨，金额约 1.5 亿元，公司持续经营能力增强。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

公司所处行业为精细化工行业。精细化工品一般而言具有特定化学功能，精细化工产业具有技术含量高、附加值高、品种丰富等特点。精细化工产业成为各国发展化学工业的战略重点。

医药中间体是精细化工产品中更为细分的品类，具有技术含量更高，下游用途更专一的特点，已广泛应用于医药、农化产品等众多领域。同时精细化工品行业分工细化，生产外包成为全球化趋势，加之我国的原材料及人工成本优势，精细化工行业将迎来更加巨大的发展空间，将助推公司未来高速发展目标的达成。

(二) 公司发展战略

公司将在国家“五位一体”“四个全面”发展理念的指导下，坚守“发展企业、回报社会”的目标，面向全国市场，培养和依靠专业化的管理团队，高举科技创新的气质，融入新时代，创造新目标，建设新型、高效、节能、环保的创新型企业。

(三) 经营计划或目标

2018年公司项目建设投产，公司计划通过释放股权的形式进行对外融资，用于补充公司新项目等的流动资金，推动销售，实现业绩高速增长。

一、加强市场销售，促进业绩增长是2019年工作的重中之重，具体措施有：

- 1、进一步优化公司产品结构；
- 2、拓宽营销渠道，健全事业合伙人机制；
- 3、提升服务品质，开源节流，确保回款周期。

二、弘扬优良传统，精细生产组织

弘扬公司客户至上，诚实守信，踏实肯干，吃苦耐劳，规范管理，特别是财务管理和生产组织管理的优良传统；深入研究探索生产模式、工作方法和作业流程，优化配置，提高生产效率，保障品质，延续和提升公司的竞争力。

(四) 不确定性因素

在实施以上经营计划的过程中，公司面临的不确定因素主要来自市场竞争。公司所处行业的发展方向好的势头是明确的，但面对严峻的市场竞争形势，公司的市场开拓计划可能会受到影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、核心技术人员流失和核心技术泄密风险

公司核心技术系由公司研发团队经过长期实验研究、经验总结和生产实践形成的，是公司保持核心竞争优势的关键所在。稳定的核心技术团队是公司保持持续创新能力和技术优势的基础，虽然公司已建立核心技术人员激励制度，但仍可能出现核心技术人员流失的状况，以致影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密，对公司新产品开发及市场拓展带来了较大的不利影响。公司主要生产产品的生产配方以及关键生产工艺参数是公司运营所依赖的关键技术，是公司长期保持盈利和创新的重要前提。公司重视技术保护工作，在技术保护方面建立系统、完善的规章制度。公司产品配方和关键工艺参数由少数核心技术人员掌握；针对配方等技术文件，公司建立了严格的存放、保管、调阅制度；公司也采取申请专利等方式，对核心技术进行了必要的保护。然而随着同行业人才争夺的加剧，公司仍有可能面临由于核心技术人员流失或竞争对手恶意窃取带来的核心技术泄密风险。

2、原材料价格波动风险

公司生产的主要原材料包括金属钾、钠等，这些基础化工品价格容易出现较大波动。虽然公司已经通过优化采购流程和缩短中间采购环节以及集中规模采购等措施，在一定程度上降低了原材料价格波动的影响，但是如果上述基础化工品的市场供应态势发生较大变化，价格波动超出预期，而公司产品售价又无法及时作出调整时，公司持续盈利能力将面临较大风险。

3、产品质量风险

如果公司产品出现质量不合格或质量缺陷，将可能给公司品牌形象和信誉造成较大损害，从而对公司生产经营和持续发展产生不利影响。

4、市场竞争加剧的风险

如果化学原料制造业的市场竞争进一步加剧，公司可能面临市场占有率及盈利能力下降的风险，从而给公司经营业绩的提升带来压力。

5、控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为郝光顺、万美艳夫妻。郝光顺、万美艳合计控制本公司 73.18%股权，并分别担任公司董事长兼总经理、董事，能对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响，对公司的经营方针、决策和管理层的任免具有决定性的作用。虽然公司已制定了较完善的内控制度，公司法人治理结构健全有效，但是郝光顺、万美艳夫妻仍可通过其对公司的控制直接或间接影响公司对重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等的决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。

6、部分房屋土地未取得权证的风险

公司的全资子公司单县富喜尔、淄博富喜尔目前正在租用的土地及该土地上的自建厂房未取得相应权属证书，存在厂房被责令拆除、工厂需要搬迁的风险，且可能面临有关部门处罚。

7、存货跌价准备的风险

由于公司业务规模相对稳定，为保持业务正常发展，公司日常保持一定数量的存货储备。公司根据实际生产情况和市场原材料采购价格储备相关原材料。但是受市场经济环境和主要产品市场价格的影响，公司存在一定的存货跌价风险。

8、市场销售价格波动的风险

公司主要产品价格受客户行业的需求、产品生产成本波动、产品技术变更与升级等因素影响，产品的销售价格波动。如果未来下游产品的价格向不利于公司发展的方向变化，公司经营业绩将受到一定影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

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	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
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

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	19,000,000	250,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总 计	19,000,000	250,000

为满足公司 2018 年度生产经营需要，公司董事万美艳给予公司无偿财务资助 250,000.00 元，其中具体资金拆借明细如下：

关联方	2018 年			
	期初余额	本期拆入金额	本期归还金额	期末余额
万美艳	13,622,552.37	250,000.00	1,050,000.00	12,822,552.37
合计	13,622,552.37	250,000.00	1,050,000.00	12,822,552.37

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
万美艳	用于归还淄博富喜尔银行贷款	5,000,000	已事前及时履行	2018 年 4 月 11 日	2018-001
合计		5,000,000			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易有利于补充公司流动资金，是公司业务发展经营的正常所需，有利于公司持续稳定的发展，不存在损害公司和其他股东利益的行为，未对公司正常生产经营活动产生不利影响，不影响公司独立性。

(四) 承诺事项的履行情况

1、关于单县富喜尔化学有限公司已经停止出售超资质许可范围的产品，并承诺未来将不再超越资质许可经营范围的承诺，目前公司已经对于单县富喜尔进行相应的减产工作，不会再出现超越资质的情况。公司实际控制人承诺，如因超产能生产导致公司受到处罚，给公司造成的损失均由实际控制人承担。目前承诺继续有效。

2、为了进一步加强和规范习尚喜的资金管理，防止和杜绝大股东及关联方占用公司资金行为的发生，保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益。同时为了防止未来公司发生资金占用情况，公司控股股东、实际控制人做出了《关于资金占用等事宜的承诺函》，报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人及其他关联方切实履行相关关联方资金占用的承诺及制度，按照公司章程、各项议事规则和管理制度规范运作，未发生新的控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金、资产的情况。目前承诺继续有效。

3、公司股东未就所持股份作出严于《公司章程》和相关法律法规规定的自愿锁定承诺。目前承诺继续有效。

4、由于单县富喜尔目前土地和厂房属于租赁，对于单县富喜尔如果需要搬迁则可以租用朗恒化学部分新建厂房的承诺事项，继续生效。对于因未取得房屋所有权证之建筑物遭受任何相关主管政府部门处罚或使公司生产经营遭受任何损失，公司实际控制人承诺全额承担相关主管政府部门罚款及公司因此遭受的其他损失，并均由其向公司以现金形式予以全额补偿。此承诺继续有效。

5、单县富喜尔及淄博富喜尔存在污染物排放情况，但因菏泽市、淄博市均未开展《排污许可证》核发工作，因此单县富喜尔及淄博富喜尔暂未取得《排污许可证》。由于客观原因单县富喜尔及淄博富喜尔未取得排污许可证，但单县富喜尔及淄博富喜尔能够按照《中华人民共和国环境保护法》等法律、

法规规定进行了与主营业务有关项目的环境评价，并通过了环保部门的验收意见；在日常生产经营过程中能够遵循、落实环境主管部门的要求，未产生重大环境污染事故；环保部门亦出具证明其未发生环保违法行为。且公司控股股东、实际控制人已出具承诺将来环保部门允许公司办理排污许可证时，保证或会使公司符合办理排污许可证的条件，并尽力尽快取得排污许可证，若控股股东、实际控制人违反该承诺给公司造成的一切损失，将由其承担；且再承担后不向公司追偿。此承诺继续有效。

6、为有效避免发生同业竞争，公司实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员签署了有关规避同业竞争的承诺。具体内容如下：

“1、本人及本人关系密切的家庭成员目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对山东习尚喜新材料科技股份有限公司构成竞争的业务或活动；

2、本人及本人关系密切的家庭成员将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对山东习尚喜新材料科技股份有限公司构成竞争的业务及活动，或拥有与山东习尚喜新材料科技股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员；

3、在本人作为山东习尚喜新材料科技股份有限公司股东、实际控制人、董监高期间，本承诺为有效之承诺；

4、本人愿意承担违反上述承诺而给山东习尚喜新材料科技股份有限公司造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。”

7、为维护山东习尚喜新材料科技股份有限公司及其他股东的合法权益，减少并规范关联交易，公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员承诺如下：

“1、将采取措施尽量避免与公司发生关联交易。对于无法避免的必要的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的市场原则，依法与公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；

2、按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；

3、保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。” 为了防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生，公司股东严格依照《公司法》等法律法规的规定以及《公司章程》、三会议事规则的规定，履行股东的责任和义务。为了避免和减少关联交易，公司的实际控制人、持股 5%以上的股东和全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易承诺》等书面声明。本承诺继续有效。

8、报告期内，山东朗恒尚未投产经营，仍处于建设阶段，尚未具备申请消防验收的条件，公司及实际控制人出具承诺：山东朗恒建设工程竣工验收后，会严格按照法律法规的规定办理竣工验收消防备案。本承诺继续有效。

9、中国工商银行股份有限公司淄博分行与被告淄博恒增化工有限公司、淄博市临淄三银化工有限公司、淄博富喜尔化学有限公司、王仪、郭翠香金融借款纠纷案，公司实际控制人出具承诺函承诺：若淄博恒增化工有限公司无法偿还淄博富喜尔为其提供担保的到期银行借款，出现需由淄博富喜尔履行担保责任的情况时，由其个人承担担保偿还责任。

10、报告期内，公司的实际控制人、持股 5%以上的股东和全体董事、监事、高级管理人员均无违反上述承诺的行为。

(五) 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
银行存款	查封、冻结	450,000	0.61%	此事项为公司与正本物流有限公司关于仓储合同纠纷造成，正本物流提出财产保全金额，请求法院查封、冻结我司银行存款 450,000.00 元，2018 年 8 月淄博市临淄区人民法院对该案出具一审判决书，判决如下：驳回原告正本物流有限公司的诉讼请求，案件受理费 3803 元、诉讼保全费 2770 元由原告正本物流有限公司承担。随后正本物流有限公司不服一审判决，向淄博市中级人民法院提起上诉。2019 年 1 月淄博市中级人民法院裁定撤销一审判决结果，发回淄博市临淄区人民法院重审。
银行存款	扣押	158,400	0.21%	此事项是公司为淄博恒增化工有限公司向工商银行淄博分行贷款提供担保，到期淄博恒增化工有限公司未履行还款义务造成的。该案件已于 2018 年 9 月 14 日结案，该款项由法人郝光顺先生个人承担，已全额打入公司账户。
银行存款	冻结	283,570.24	0.38%	此事项是公司为淄博恒增化工有限公司向工商银行淄博分行贷款提供担保，到期淄博恒增化工有限公司未履行还款义务造成的。该案件已于 2018 年 9 月 14 日结案，该款项已解除冻结。
总计	-	891,970.24	1.2%	-

(六) 失信情况

根据案号（2017）鲁 0303 执 4737 号生效法律文书确定生效内容：

一、被告淄博恒增化工有限公司偿还原告中国工商银行股份有限公司淄博分行本金 665,139.09 元，利息 99,326.82 元（利息截止 2016 年 3 月 20 日，2016 年 3 月 21 日至借款本息实际清偿之日的利息按小企业贷款合同的约定计算），于本判决生效后十日内支付；

二、被告淄博市临淄三银化工有限公司、淄博富喜尔化学有限公司、王仪、郭翠香对上述第一项承担连带清偿责任，被告淄博市临淄三银化工有限公司、淄博富喜尔化学有限公司、王仪、郭翠香承担连带清偿责任后，有权向被告淄博恒增化工有限公司追偿。

本案的直接责任人为淄博恒增化工有限公司，担保责任人为临淄三银化工有限公司、淄博富喜尔化学有限公司、王仪、郭翠香，担保责任人承担连带清偿责任后，有权向淄博恒增化工有限公司追偿。

公司控股股东、实际控制人郝光顺及全资子公司淄博富喜尔化学有限公司于 2018 年 8 月 26 日被纳

入失信被执行人名单。

公司于 2018 年 9 月 3 日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布了《关于公司控股股东、实际控制人及全资子公司被纳入失信被执行人的公告（补发）》（公告编号：2018-027）。在知悉上述事项后,公司积极督促实际控制人相关各方履行生效法律文书确定的义务并处理被纳入失信被执行人名单的事宜。

截至 2018 年 9 月 10 日，淄博富喜尔化学有限公司共支付涉及本案的本金、利息、受理费及申请费等 943,920.69 元，已全部履行完毕失信被执行人（案号为：（2017）鲁 0303 执 4737 号）的相关义务，并向法院申请撤销涉及上述案件的失信被执行人信息。经查询“中国执行信息公开网失信被执行人名单信息公布与查询”(http://zxgk.court.gov.cn/shixin/new_index.html)的公示信息，法院已将公司控股股东、实际控制人、董事长郝光顺及全资子公司淄博富喜尔化学有限公司涉及上述案件的失信被执行人信息予以撤销。

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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,000,000	100%	0	33,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	24,150,000	73.18%	0	24,150,000	73.18%
	董事、监事、高管	7,650,000	23.18%	0	7,650,000	23.18%
	核心员工	900,000	2.73%	0	900,000	2.73%
总股本		33,000,000	—	0	33,000,000	—
普通股股东人数		6				

(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	郝光顺	21,150,000	0	21,150,000	64.09%	21,150,000	0
2	杨志宏	6,300,000	0	6,300,000	19.09%	6,300,000	0
3	淄博邦财臣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	9.09%	3,000,000	0
4	徐超	1,350,000	0	1,350,000	4.09%	1,350,000	0
	刘林学	900,000	0	900,000	2.73%	900,000	0
5	刘鹏	300,000	0	300,000	0.91%	300,000	0
合计		33,000,000	0	33,000,000	100%	33,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、郝光顺为淄博邦财臣执行事务合伙人、普通合伙人控制淄博邦财臣持有的公司 9.09%股份。
- 2、除上述关系外，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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为郝光顺先生。

郝光顺，男，1973年3月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。1996年9月至1999年7月就读于中国政法大学法律专业，获得大专学位证书，1991年7月至1995年就职于淄博矿务局双沟煤矿；1996年至2005年个体经营；2006年7月至今，担任淄博富喜尔化学有限公司总经理；2008年12月至今，担任单县富喜尔化学有限公司总经理；2011年6月至2017年6月，担任山东习尚喜生物科技有限公司执行董事兼总经理；2015年6月至今，山东朗恒化学有限公司总经理。2017年6月至今，担任山东习尚喜新材料科技股份有限公司董事长兼总经理。报告期内无其他任职变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为郝光顺、万美艳夫妻。

郝光顺，男，1973年3月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。1996年9月至1999年7月就读于中国政法大学法律专业，获得大专学位证书，1991年7月至1995年就职于淄博矿务局双沟煤矿；1996年至2005年个体经营；2006年7月至今，担任淄博富喜尔化学有限公司总经理；2008年12月至今，担任单县富喜尔化学有限公司总经理；2011年6月至2017年6月，担任山东习尚喜生物科技有限公司执行董事兼总经理；2015年6月至今，山东朗恒化学有限公司总经理。2017年6月至今，担任山东习尚喜新材料科技股份有限公司董事长兼总经理。报告期内无其他任职变化。

万美艳，女，1973年6月出生，中国国籍，初中学历，无境外永久居留权。1986年9月至1989年7月就读于金岭回族镇中学，获得初中学历；1989年至2008年个体经营；2008年个体经营；2008年至2016年担任淄博富喜尔化学有限公司出纳职位；2017年6月至今，担任山东习尚喜新材料科技股份有限公司董事。报告期内无其他任职变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	淄博富喜尔化学有限公司	5,000,000	6.525%	2017.4.21-2018.4.18	否
合计	-	5,000,000	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

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
郝光顺	董事长/总经理	男	1973 年 3 月	大专	2017.6.8-2020.6.7	是
万美艳	董事	女	1973 年 6 月	初中	2017.6.8-2020.6.7	是
杨志宏	监事会主席	男	1959 年 11 月	本科	2017.6.8-2020.6.7	否
徐超	董事	男	1964 年 6 月	高中	2017.6.8-2020.6.7	是
臧公水	董事	男	1974 年 11 月	初中	2018.6.29-2020.6.7	是
徐海峰	董事	男	1984 年 3 月	本科	2018.12.12-2020.6.7	是
李月英	监事	女	1982 年 11 月	本科	2017.6.8-2020.6.7	是
郝芳	监事	女	1978 年 7 月	中专	2017.6.8-2020.6.7	是
方丹蒙	财务总监/董事会秘书	女	1982 年 4 月	本科	2018.6.8-2020.6.7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

- 1、董事长郝光顺与董事万美艳为夫妻关系；
- 2、董事长郝光顺与监事郝芳为兄妹关系；
- 3、监事郝芳与董事臧公水为夫妻关系；
- 4、董事臧公水为董事长郝光顺的妹夫；
- 5、除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郝光顺	董事长/总经理	24,150,000	0	24,150,000	73.18%	0
杨志宏	监事会主席	6,300,000	0	6,300,000	19.09%	0

徐超	董事	1,350,000	0	1,350,000	4.09%	0
合计	-	31,800,000	0	31,800,000	96.36%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
方丹蒙	无	新任	财务总监/董事会秘书	
徐海峰	无	新任	董事	
臧公水	无	新任	董事	
房晓珍	财务总监/董事	离任		房晓珍女士因个人原因于2018年4月13日提交辞呈报告，房晓珍女士的离职对公司日常经营活动不会产生任何不利影响。具体详见公司2018-003号公告
吴志刚	董事	离任		吴志刚先生因个人原因于2018年4月13日提交辞呈报告，吴志刚先生的离职对公司日常经营活动不会产生任何不利影响。具体详见公司2018-030号公告
董翠翠	董事会秘书	离任		董翠翠女士因个人原因于2018年9月11日提交辞呈报告，董翠翠女士的离职对公司日常经营活动不会产生任何不利影响。具体详见公司2018-002号公告
韩伟	董事	离任		韩伟先生2018年4月起任职于我司，2018

				年6月29日经董事会审议通过任命为公司董事（公告编号：2018-019），2018年11月9日因个人原因提交辞呈报告，韩伟先生的离职对公司日常经营活动不会产生任何不利影响（公告编号：2018-034）。
--	--	--	--	---

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

- 1、方丹蒙，女，汉族，1982年4月，中国籍，无境外永久居住权，本科学历。2006年2月至2008年4月任苏州泛华化工有限公司财务主管。2008年8月至2015年2月任山西金石达国际贸易有限公司（山煤国际能源集团股份有限公司子公司）财务副经理。2015年12月至2018年3月任山东七河生物科技股份有限公司财务副经理。2018年4月起任职于我司，6月起任习尚喜财务总监，9月起兼任董事会秘书一职。
- 2、徐海峰，男，汉族，1984年3月，中国籍，无境外永久居住权，本科学历。2006年8月至2010年9月担任山东济矿民生煤化有限公司生产技术主管工作，2010年10月至2012年9月担任山东宝瞬、晨耀化工科技有限公司安全工程师，2012年10月至2013年12月担任菏泽金正生态工程有限公司安全环保部经理，2014年8月至今担任山东朗恒化学有限公司总经理职位。2018年12月12日起，任习尚喜董事一职。
- 3、臧公水，男，汉族，1974年11月，中国籍，无境外永久居住权，初中学历。1998年8月至2013年2月任淄博兴岳建陶厂技术员。2013年3月至今任淄博富喜尔化学有限公司采购经理。2018年6月29日起，任习尚喜董事一职。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	35
生产人员	49	73
技术人员	4	21
财务人员	2	4
销售人员	3	6
员工总计	73	139

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	13
专科	8	21

专科以下	55	105
员工总计	73	139

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

为了落实公司战略发展，推动公司薪酬结构改革，使薪酬结构更趋于科学合理，公司对与员工的薪酬进行合理优化，并推动公司绩效考核机制。报告期内，已经在生产部分试运行。

2、培训计划

公司立足创新培训形式，全民提升职业素养，采用“线上+线下”相结合的培训方式，有效提升了培训效果，提升了管理人员的专业技能和综合素质。对于一线员工，公司持续推进安全生产教育、作业规划、作业技能等培训内容。

3、离退休职工情况

需公司承担费用的离退休职工情况：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工吴志刚先生因个人原因于 2018 年 4 月 13 日提交辞呈报告，辞去公司董事一职，吴志刚先生的离职对公司日常经营活动不会产生任何不利影响。具体详见公司 2018-002 号公告。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

目前化工行业较为认同的化工产品分类方式为大宗化学品、拟大宗化学品、精细化学品及专用化学品。习尚喜及其控股子公司所生产制造的精细化学品属于精细化工行业。

精细化工通常分为传统和新领域两部分。传统精细化工主要包含医药、染料、涂料和农药等；新领域精细化工主要包括食品添加剂、饲料添加剂、电子化学品、造纸化学品、水处理剂、塑料助剂、皮革化学品等。

公司及其控股子公司生产经营的甲醇钠、乙醇钠、叔丁醇钠、叔戊醇钠、甲醇钾、叔丁醇钾等属医药中间体和农药中间体。根据中国产业信息网统计，医药、农药中间体是精细化工最主要的产业，其市场总额在精细化工各细分领域中位列第一、第二，2018 年医药中间体和原料药及农用化学品及中间体所占市场份额分别为 20%、1%。

公司所处细分行业下游医药行业中，全球药品市场保持快速增长，据 Wind 资讯统计，20 世纪 70 年代以来，全球医药行业药品消费保持快速增长，1970 年-2007 年全球药品消费复合增长率达到 9.8%，高于同期全球 GDP 增长率。公司所处细分行业下游农药行业中，全球农药市场保持稳定增长，据《世界农药新进展》显示。公司所处细分行业下游医药行业中，全球药品市场保持快速增长，据 Wind 资讯统计，20 世纪 70 年代以来，全球医药行业药品消费保持快速增长，1970 年-2007 年全球药品消费复合增长率达到 9.8%，高于同期全球 GDP 增长率。公司所处细分行业下游农药行业中，全球农药市场保持稳定增长，据《世界农药新进展》显示。2018 年全球农药市场规模为 565.20 亿美元，与 2017 年相比，小幅下降 1.76%，降幅较 2016 年明显收窄。其中农用农药销售总额占总农药市场份额的 88%，为 499.85 亿美元，同比下降 2.39%，非农用农药实现销售总额 65.35 亿美元，同比上升 3.37%。2003 年至 2018 年，全球农药市场规模的年均复合增长率为 4.7%，其中农用农药市场规模的复合增长率为 4.9%。

公司生产及销售的醇钠、醇钾系列产品在医药及农药行业应用广泛。上述医药及农药行业的发展方向很大程度上决定了该公司所处行业的发展方向。基于全球医药中间体及农药中间体的外包趋势及稳定增长的需求，公司及其控股子公司所处下游行业无论从应用范围还是市场需求上均呈快速增长态势，为醇钠、醇钾系列产品市场保持高速增长提供了支持。

我国在产业宏观政策指导方面历来重视包括医药中间体、农药中间体行业在内的精细化工工业的发展。根据《国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》，“十一五”期间我国将优先发展基础化工原料，积极发展精细化工，淘汰高污染化工企业。根据《国家“十一五”科技发展规划》，“十一五”期间将重点研究开发新型高分子材料、石油化工材料、精细化工材料，发展综合性能高、资源消耗少，环境负荷低的重大材料产品及相关工艺技术。根据《“十一五”化学工业科技发展纲要》按照世界化工产业技术发展趋势，“十一五”期间农用化学品、新型煤化工及天然气化工、化工新材料、精细化工、氯碱工业、化工装置六大领域将得以优先发展。公司主营业务所属的医药中间体、农药中间体行业属于国家产业政策扶持的范围，国家宏观政策支持将在相当程度上促进行业的发展。

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

公司已根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统指定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《防范资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等基本管理制度，构成行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，以上制度实施和执行良好。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的《投资者关系管理制度》和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是由小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、关联交易等事项均按规定履行决策程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，为更好的满足公司战略发展需要，公司于 2018 年 11 月 29 日发布公告（公告编号：2018-037）对公司经营范围进行了修改，并修订了《公司章程》中经营范围的条款，修订对照如下：

原规定	修订后
第十二条 经依法登记，公司的经营范围为：甲醇钠、乙醇钠、甲醇钾、乙醇钾、乙醇（无水）、1-丙醇、正丁醇、2-甲基-2-丙醇、2-甲基-2-丁醇的销售（仅限票据往来方式经营，经营场	第十二条 经依法登记，公司的经营范围为：甲醇、乙醇钠、乙醇钾、乙醇（无水）、1-丙醇、正丁醇、2-甲基-2-丙醇、2-甲基-2-丁醇、钠、钾、原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯、氢

所内禁止存放；有效期以许可证为准)；叔丁醇钠、叔丁醇钾、叔戊醇钠、叔戊醇钾的销售；医药原料、医药中间体、农药原料、农药中间体技术研发、技术转让；环保技术的开发与利用；生物制品研发（不含生产）；化工设备、机械配件、金属材料、阀门、管道设备、包装材料、塑料制品销售；货物、技术进出口（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）。 公司经营范围中属于法律、行政法规或者国务院决定规定在登记前须经批准的项目的，应当在申请登记前报经国家有关部门批准。	氧化钾、氢氧化钠的销售（仅限票据往来方式经营，经营场所内禁止存放；有效期以许可证为准)；叔丁醇钠、叔丁醇钾、叔戊醇钠、叔戊醇钾的销售；医药原料、医药中间体、农药原料、农药中间体技术研发、技术转让；环保技术的开发与利用；生物制品研发（不含生产）；化工设备、机械配件、金属材料、阀门、管道设备、包装材料、塑料制品销售；货物、技术进出口（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）。 公司经营范围中属于法律、行政法规或者国务院决定规定在登记前须经批准的项目的，应当在申请登记前报经国家有关部门批准。
--	--

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议通过《关于<2017 年度总经理工作报告>的议案》 审议通过《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》 审议通过《关于<2017 年年度报告>及摘要的议案》 审议通过《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》 审议通过《关于<2017 年度利润分配方案>的议案》 审议通过《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》 审议通过《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》 审议通过《关于制定<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》 审议通过《关于山东习尚喜新材料科技股份有限公司 2017 年度的议案》 审议通过《关于<会计政策变更>的议案》 审议通过《关于提名韩伟为公司第一届董事会董事候选人的议案》 审议通过《关于提名臧公水为公司第一届董事会董事候选人的议案》 审议通过《关于聘任方丹蒙为公司财务总监的议案》 审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》 审议通过《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》 审议通过《关于<山东习尚喜新材料科技股份有限公司 2018 年半年度报告>的议案》 审议通过《聘任方丹蒙为公司董事会秘书》的议案

		审议通过《关于提名徐海峰为公司第一届董事会董事候选人的议案》 审议通过《关于拟变更公司经营范围并修订公司章程的议案》 审议通过《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》
监事会	2	审议通过《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》 审议通过《关于<会计政策变更>的议案》 审议通过《关于<2017 年年度报告>及摘要的议案》 审议通过《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》 审议通过《关于<2017 年度利润分配方案>的议案》 审议通过《关于山东习尚喜新材料科技股份有限公司 2017 年度的议案》 审议通过《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》 审议通过《关于<山东习尚喜新材料科技股份有限公司 2018 年半年度报告>的议案》
股东大会	2	审议通过《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》 审议通过《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》 审议通过《关于<2017 年年度报告>及摘要的议案》 审议通过《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》 审议通过《关于<2017 年度利润分配方案>的议案》 审议通过《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》 审议通过《关于续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》 审议通过《关于制定<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》 审议通过《关于山东习尚喜新材料科技股份有限公司 2017 年度< 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明>的议案》 审议通过《关于提名徐海峰为公司第一届董事会董事候选人的议案》 审议通过《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>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、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况；公司按照年度发展规划和目标，有计划地推进职能建设、引进专职人才等，促进公司治理更加规范和完善。

本年度新建了《绩效考核制度》、《政府奖励资金使用管理办法》等相关内控制度，补充了公司的制度体系，加强了公司的内部控制，同时公司定期对各项制度进行检查和评估，通过内控制度的及时补充、

修订，以及内部信息沟通有效性持续加强，公司的内控环境得到进一步提升。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格执行《投资者关系管理制度》，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并在“三会”议事规则等其他制度中做出了具体安排。

报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、 人员独立

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

3、 资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他占用的情形。

4、 财务独立

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，结合行业和公司自身经营特

点，从实际情况和企业发展战略出发，制定了包括法人治理、企业文化、行政、人力资源、财务管理、生产运营、安全管理、品质管理、营销、科研等管理制度，在此基础上，逐渐形成了相应的管理体系，并通过管理体系的有效运行，推动了公司各项经营管理工作的合规、高效运转，有效控制了各种潜在风险的发生，确保了公司处于风险可控的高效状态。总体而言这些管理制度符合现代企业制度的要求，在完整性、合规性、有效性、合理性等方面不存在明显缺陷。同时公司也清楚的认识到制度建设是一项持续的系统工程，将定期和不定期的针对公司发展中出现的新情况、新问题，对不适应企业发展的相关制度进行了修改和完善，有力地支撑了公司各项管理工作的规范化有效开展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，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制度。报告期内，依据审慎原则，不存在会计差错更正，无重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理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	上会师报字（2019）第 2893 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	施剑春、冯镇
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： 一、 审计意见 我们审计了山东习尚喜新材料科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及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 年贵公司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。

五、治理层负责监督贵公司的财务报告过程。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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师

中国 上海

二〇一九年四月二十四日

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		6,607,815.40	3,964,765.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		3,449,228.72	1,698,432.66
其中：应收票据		1,103,062.50	618,000.00
应收账款		2,346,166.22	1,080,432.66
预付款项		1,892,952.48	650,578.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,510,182.01	1,819,134.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,512,220.23	4,018,813.35
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		3,242,347.81	2,139,183.30
流动资产合计		21,214,746.65	14,290,908.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		41,863,510.91	2,887,271.28
在建工程		-	33,801,845.91
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,697,877.44	7,908,520.52
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,395,922.86	1,516,228.02
递延所得税资产		1,993,264.18	1,016,220.79
其他非流动资产			400,000.00
非流动资产合计		52,950,575.39	47,530,086.52
资产总计		74,165,322.04	61,820,994.54
流动负债：			
短期借款		-	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,237,688.23	1,187,855.16
其中：应付票据			
应付账款		1,237,688.23	1,187,855.16
预收款项		5,824,670.73	2,696,758.48
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		907,629.83	737,804.40
应交税费		1,621,446.31	729,988
其他应付款		21,011,667.97	13,635,663.92
其中：应付利息			9,968.75
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		81,264.83	
流动负债合计		30,684,367.90	23,988,069.96
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,000,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计		34,684,367.90	27,988,069.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		210,000.00	210,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,978,148.20	2,287,003.03
盈余公积		65,026.77	
一般风险准备			
未分配利润		3,227,779.17	-1,664,078.45
归属于母公司所有者权益合计		39,480,954.14	33,832,924.58
少数股东权益			
所有者权益合计		39,480,954.14	33,832,924.58
负债和所有者权益总计		74,165,322.04	61,820,994.54

法定代表人：郝光顺

主管会计工作负责人：郝光顺

会计机构负责人：方丹蒙

（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		4,004,264.07	3,247,820.94
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		3,578,616.13	137,252.50
其中：应收票据			100,000.00
应收账款		3,578,616.13	37,252.50
预付款项		1,267,104.42	128,054.92
其他应收款		34,159,431.09	25,291,621.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货			304,026.99
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		150,394.49	174,062.18
流动资产合计		43,159,810.20	29,282,838.56

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		29,061,404.35	29,061,404.35
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		147,778.68	304,907.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		67,033.44	117,308.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,680.97	1,246.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,291,897.44	29,484,867.29
资产总计		72,451,707.64	58,767,705.85
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,649,521.90	436,094.45
其中：应付票据			
应付账款		6,649,521.90	436,094.45
预收款项		4,471.74	110,009.28
合同负债			
应付职工薪酬		160,000.00	45,000.00
应交税费		45,761.67	124.87
其他应付款		29,779,142.48	25,651,797.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		81,639.56	
流动负债合计		36,720,537.35	26,243,026.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		36,720,537.35	26,243,026.38
所有者权益：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,080,902.56	2,080,902.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,026.77	
一般风险准备			
未分配利润		585,240.96	-2,556,223.09
所有者权益合计		35,731,170.29	32,524,679.47
负债和所有者权益合计		72,451,707.64	58,767,705.85

(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		55,767,558.28	47,718,107.32
其中：营业收入		55,767,558.28	47,718,107.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,672,546.93	47,826,384.00
其中：营业成本		38,133,325.54	37,869,861.16
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		636,700.69	563,639.13
销售费用		3,033,534.72	1,576,551.89
管理费用		8,067,150.39	7,195,650.26
研发费用		687,079.44	545,328.63
财务费用		43,527.84	229,369.99
其中：利息费用		96,968.75	231,098.68
利息收入		13,256.23	13,682.98
资产减值损失		71,228.31	-154,017.06
信用减值损失			
加：其他收益		922,941.26	
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,017,952.61	-108,276.68
加：营业外收入		6,000.00	26,267.46
减：营业外支出		303,554.27	32,095.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,720,398.34	-114,104.57
减：所得税费用		763,513.95	858,799.1
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,956,884.39	-972,903.67
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）		4,956,884.39	-972,903.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,956,884.39	-972,903.67
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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,956,884.39	-972,903.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,956,884.39	-972,903.67
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	-0.03

法定代表人：郝光顺

主管会计工作负责人：郝光顺

会计机构负责人：方丹蒙

（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		17,214,419.05	1,175,202.95
减：营业成本		11,603,836.35	937,346.10
税金及附加		6,719.02	18,057.80
销售费用		1,262,283.17	159,948.75
管理费用		2,023,049.34	3,093,270.24
研发费用			
财务费用		-54,234.02	141.76
其中：利息费用			
利息收入		4,965.96	3,641.91
资产减值损失		57,736.36	3,070.50
信用减值损失			
加：其他收益		877,027.90	
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）		3,192,056.73	-3,036,632.20
加：营业外收入			10,506.98
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,192,056.73	-3,026,125.22
减：所得税费用		-14,434.09	-767.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,206,490.82	-3,025,357.59
（一）持续经营净利润		3,206,490.82	-3,025,357.59
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		3,206,490.82	-3,025,357.59
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		67,176,583.84	60,621,397.70
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		361,572.44	
收到其他与经营活动有关的现金		6,237,801.19	4,039,950.44
经营活动现金流入小计		73,775,957.47	64,661,348.14
购买商品、接受劳务支付的现金		44,957,687.52	41,724,710.33
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		5,019,634.91	3,251,190.18
支付的各项税费		4,186,924.72	4,106,060.77
支付其他与经营活动有关的现金		6,328,308.85	10,508,538.11
经营活动现金流出小计		60,492,556.00	59,590,499.39
经营活动产生的现金流量净额		13,283,401.47	5,070,848.75
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		5,587,966.21	12,901,221.92
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		5,587,966.21	12,901,221.92
投资活动产生的现金流量净额		-5,587,966.21	-12,901,221.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,210,000.00
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			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			8,210,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,937.50	221,129.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,106,937.50	221,129.93
筹资活动产生的现金流量净额		-5,106,937.5	7,988,870.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,551.94	-1,473.07
五、现金及现金等价物净增加额		2,643,049.70	157,023.83
加：期初现金及现金等价物余额		3,514,765.70	3,357,741.87
六、期末现金及现金等价物余额		6,157,815.40	3,514,765.70

法定代表人：郝光顺

主管会计工作负责人：郝光顺

会计机构负责人：方丹蒙

(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		14,887,192.12	1,299,746.73
收到的税费返还		361,572.44	
收到其他与经营活动有关的现金		10,386,440.86	16,620,010.39
经营活动现金流入小计		25,635,205.42	17,919,757.12
购买商品、接受劳务支付的现金		7,962,694.90	1,108,427.87
支付给职工以及为职工支付的现金		1,191,921.30	559,680.30
支付的各项税费		3,737.97	18,511.86
支付其他与经营活动有关的现金		15,768,549.80	16,460,131.67
经营活动现金流出小计		24,926,903.97	18,146,751.70
经营活动产生的现金流量净额		708,301.45	-226,994.58
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		6,410.26	60,550.00
投资支付的现金			
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		6,410.26	60,550.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,410.26	-60,550.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,210,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			3,210,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			3,210,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,551.94	-1,473.07
五、现金及现金等价物净增加额		756,443.13	2,920,982.35

加：期初现金及现金等价物余额		3,247,820.94	326,838.59
六、期末现金及现金等价物余额		4,004,264.07	3,247,820.94

(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	33,000,000				210,000			2,287,003.03			-1,664,078.45		33,832,924.58
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	33,000,000				210,000			2,287,003.03			-1,664,078.45		33,832,924.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								691,145.17	65,026.77		4,891,857.62		5,648,029.56
（一）综合收益总额											4,956,884.39		4,956,884.39
（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									65,026.77		-65,026.77		0

1. 提取盈余公积								65,026.77		-65,026.77		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							691,145.17					691,145.17
1. 本期提取							2,511,261.34					2,511,261.34
2. 本期使用							1,820,116.17					1,820,116.17
（六）其他												
四、本年期末余额	33,000,000				210,000		2,978,148.2	65,026.77		3,227,779.17		39,480,954.14

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	30,000,000							1,914,434.85			-691,174.78		31,223,260.07

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	30,000,000						1,914,434.85			-691,174.78		31,223,260.07	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000			210,000			372,568.18			-972,903.67		2,609,664.51	
（一）综合收益总额										-972,903.67		-972,903.67	
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000			210,000								3,210,000	
1．股东投入的普通股	3,000,000			210,000								3,210,000	
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留													

存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备							372,568.18					372,568.18
1. 本期提取							933,601.53					933,601.53
2. 本期使用							561,033.35					561,033.35
（六）其他												
四、本年期末余额	33,000,000				210,000		2,287,003.03			-1,664,078.45		33,832,924.58

法定代表人：郝光顺

主管会计工作负责人：郝光顺

会计机构负责人：方丹蒙

（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	33,000,000				2,080,902.56						-2,556,223.09	32,524,679.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,000,000				2,080,902.56						-2,556,223.09	32,524,679.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									65,026.77		3,141,464.05	3,206,490.82
（一）综合收益总额											3,206,490.82	3,206,490.82

(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								65,026.77		-65,026.77		
1. 提取盈余公积								65,026.77		-65,026.77		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	33,000,000				2,080,902.56				65,026.77		585,240.96	35,731,170.29

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	30,000,000				2,981,404.35						-641,367.29	32,340,037.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000				2,981,404.35						-641,367.29	32,340,037.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000				-900,501.79						-1,914,855.8	184,642.41
（一）综合收益总额											-3,025,357.59	-3,025,357.59
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000				210,000							3,210,000
1. 股东投入的普通股	3,000,000				210,000							3,210,000
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转					-1,110,501.79						1,110,501.79	
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					-1,110,501.79						1,110,501.79	
（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	33,000,000				2,080,902.56						-2,556,223.09	32,524,679.47

山东习尚喜新材料科技股份有限公司

2018 年度合并财务报表附注

(除另有注明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

公司全称: 山东习尚喜新材料科技股份有限公司

注册地址: 山东省淄博市张店区新村西路留学生创业园 D 座 601 室

法定代表人: 郝光顺

注册资金: 3,300.0000 万元

公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

统一社会信用代码: 91370303577769885Q

2、公司历史沿革

(1) 山东习尚喜生物科技有限公司, 原名淄博欧立亚贸易有限公司, 系由自然人郝光顺出资组建, 于 2011 年 6 月 29 日成立, 取得淄博市工商行政管理局张店分局颁发的注册号 370300200020108 号《企业法人营业执照》。经营期限自 2011 年 6 月 29 日至 2031 年 6 月 29 日, 注册资本 300 万元, 由郝光顺以货币资金出资 300 万元, 经山东仲泰有限责任会计师事务所审验, 并出具鲁仲泰会师验字(2011)第 394 号验资报告。股东的出资及所占注册资本的比例情况如下:

股东名称	认缴额(人民币元)	实缴额(人民币元)	出资比例
郝光顺	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%

(2) 2016 年 2 月 23 日, 经公司股东决定通过, 同意公司名称变更为: 山东习尚喜生物科技有限公司, 并增加注册资本 2,700 万元, 由郝光顺以货币资金出资缴纳, 变更后注册资本为 3,000 万元, 此次增资经河南兴润会计师事务所有限公司审验, 并出具豫兴验字(2016)第 007 号验资报告。增资后股东的出资及所占注册资本的比例情况如下:

股东名称	认缴额(人民币元)	实缴额(人民币元)	出资比例
郝光顺	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%

(3) 2016 年 12 月, 经公司股东决定, 本公司股东郝光顺将其所持有的公司 21%的股权(对应出资额 630 万元)作价 630 万元转让给杨志宏; 将所持有的公司 4.5%的股权(对应出资额 135 万元)作价 135 万元转让给徐超; 将所持有的公司 3%的股权(对应出资额 90 万元)作价 90 万元转让给刘林学; 将所持有的公司 1%的股权(对应出资额 30 万元)作价 30 万元转让给刘鹏。上述股权转让后, 各股东的出资及所占注册资本的比例情况如下:

<u>股东名称</u>	<u>认缴额(人民币元)</u>	<u>实缴额(人民币元)</u>	<u>出资比例</u>
郝光顺	21,150,000.00	21,150,000.00	70.50%
杨志宏	6,300,000.00	6,300,000.00	21.00%
徐 超	1,350,000.00	1,350,000.00	4.50%
刘林学	900,000.00	900,000.00	3.00%
刘 鹏	<u>300,000.00</u>	<u>300,000.00</u>	<u>1.00%</u>
合计	<u>30,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

(4) 2017 年 5 月 23 日, 根据原山东习尚喜生物科技有限公司的股东会决议及公司的发起人协议书和章程, 公司整体变更改制为山东习尚喜新材料科技股份有限公司, 设立方式为发起式非上市股份有限公司。全体股东以山东习尚喜生物科技有限公司 2017 年 3 月 31 日为基准日经审计的净资产 31,870,902.56 元按 1.062363:1 比例折股, 将有限公司整体变更成立股份公司, 其中 30,000,000.00 元计入注册资本, 剩余 1,870,902.56 元转入资本公积, 各股东出资金额和比例如下:

<u>股东名称</u>	<u>认缴额(人民币元)</u>	<u>实缴额(人民币元)</u>	<u>出资比例</u>
郝光顺	21,150,000.00	21,150,000.00	70.50%
杨志宏	6,300,000.00	6,300,000.00	21.00%
徐 超	1,350,000.00	1,350,000.00	4.50%
刘林学	900,000.00	900,000.00	3.00%
刘 鹏	<u>300,000.00</u>	<u>300,000.00</u>	<u>1.00%</u>
合计	<u>30,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

(5) 2017 年 7 月 1 日, 经公司股东大会决议通过, 公司吸收淄博邦财臣企业管理咨询合伙企业(有限合伙)为公司股东, 新增普通股 3,000,000 股, 每股面值 1.00 元, 发行价格为每股 1.07 元, 股权款溢缴部分 210,000.00 元计入资本公积。此次增资经上会会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具上会师报字(2017)第 4369 号验资报告。增资后各股东的出资及所占注册资金的比例情况如下:

<u>股东名称</u>	<u>认缴额(人民币元)</u>	<u>实缴额(人民币元)</u>	<u>出资比例</u>
郝光顺	21,150,000.00	21,150,000.00	64.09%
杨志宏	6,300,000.00	6,300,000.00	19.09%
淄博邦财臣企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	3,000,000.00	9.09%
徐 超	1,350,000.00	1,350,000.00	4.09%
刘林学	900,000.00	900,000.00	2.73%

股东名称	认缴额(人民币元)	实缴额(人民币元)	出资比例
刘 鹏	300,000.00	300,000.00	0.91%
合计	<u>33,000,000.00</u>	<u>33,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

(6) 本公司于2017年10月30日获取了全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2017]6244号文件“关于同意山东习尚喜新材料科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”，公司股票在全国股转系统挂牌公开转让，股票代码为872356，初始登记的股票为3,300万股。

3、公司的经营范围

甲醇、甲醇钠、乙醇钠、甲醇钾、乙醇钾、乙醇(无水)、1-丙醇、正丁醇、2-甲基-2-丙醇、2-甲基-2-丁醇、钠、钾、原甲酸三甲脂、原甲酸三乙酯、氢氧化钾、氢氧化钠的销售(仅限票据往来方式经营,经营场所内禁止存放;有效期以许可证为准);叔丁醇钠、叔丁醇钾、叔戊醇钠、叔戊醇钾的销售;医药原料、医药中间体、农药原料、农药中间体技术研发、技术转让;环保技术的开发与利用;生物制品研发(不含生产);化工设备、机械配件、金属材料、阀门、管道设备、包装材料、塑料制品销售;货物、技术进出口(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)

4、主要产品、营业收入构成

公司系化工产品专业制造企业，主要产品为乙醇钠、甲醇钠、叔丁醇钠、叔丁醇钾、叔戊醇钠等化工产品。公司营业收入分为：化工产品销售、化工产品加工服务、设备销售、技术服务及其他材料销售。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本财务报表(附注五、26)“收入”的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

记账本位币为人民币。

4、同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司(指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等)。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子

公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

6、外币折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。

因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

7、现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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；
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，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。

④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 贷款和应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

(7) 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

9、 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

应收账款

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

组合 1: 账龄组合

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

以应收款项性质为信用风险特征划分组合

(关联方、押金保证金、出口退税、备用金、暂支款等)

组合 1: 账龄组合

按账龄分析法计提坏账准备

个别认定法

账龄

应收账款计提比例

其他应收款计提比例

1 年以内

5%

5%

1-2 年

10%

10%

2-3 年

30%

30%

3-4 年

50%

50%

4-5 年

80%

80%

5 年以上

100%

100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理

有客观证据发生了减值迹象

由：

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

10、 存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、发出商品、库存商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。公司确定存货的可变现净值以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响。

(4) 存货盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

11、 划分为持有待售的非流动资产和处置组

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:(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,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

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

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

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

12、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

- ① 以支付现金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；
- ② 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；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资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，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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。

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，公司对被投资企业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，投资企业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。

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

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产初始计量和后续计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及电子设备以及与其他与生产经营有关的设备等，购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量，投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	3%	4.85%
机器设备	5-10 年	3-10%	9-19.4%
运输设备	4-5 年	10%	18-22.5%
办公及电子设备	3-5 年	3-10%	18-32.33%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

14、在建工程

(1) 在建工程成本按实际成本确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，自次月起开始计提折旧。

(2) 所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用

状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者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，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者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后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>摊销年限</u>	<u>残值率</u>	<u>年折旧率</u>
土地使用权	50 年	-	2.00%
软件使用权	3 年	-	33.33%

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。在每年年度终了进行减值测试，当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，计提减值准备，将账面价值记至可收回金额。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销, 摊销年限如下:

<u>名称</u>	<u>摊销年限</u>
地上临时建筑物	20 年

18、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的长期资产进行减值测试,估计其可收回金额。此外,无论是否存在减值迹象,本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的,其账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合,下同)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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时,主要考虑该资产组能否独立产生现金流入,同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失,先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值,但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司将预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内全部予以支付的职工薪酬计入短期薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本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，并计入相关资产成本或当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将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计入离职后福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照本公司承担的风险和义务情况，分为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。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，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(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。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，按照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、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

21、 安全生产储备

公司生产的部分产品涉及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中规定的《危险化学品目录》，按相关规定的要求，公司对于年度营业收入不超过 1,000 万元的部分，按照 4%比例提取；营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%比例提取；营业收入超过 1 亿元的部分，按照 0.5%比例提取。当上年末安全费用结余达到上年度营业收入的 5%时，经相关安全生产监督管理部门批准同意，公司本年度可以缓提或者少提安全费用。

22、 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(3) 提供劳务收入的确认

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，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，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

本公司收入确认的具体方法：

公司产品销售一般可以分为直接销售、自营报关出口以及委托外贸代理出口销售。

直接销售模式下，按结算期内的送货验收数量与对方结算，并确认营业收入的实现；

自营报关出口模式下，于货物出口，取得出口报关单，货物风险转移作为收入确认时点；委托外贸代理出口销售模式下，于货物出口，取得出口报关单及外贸代理结算单据时确认销售收入。

23、政府补助

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

(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。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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的账面价值。

25、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法详见本财务报表附注(三、11)“划分为持有待售资产”相关描述。

26、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018] 15 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

③ 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 会计估计变更

无

27、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、 税项

主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>税率</u>	<u>计税基数</u>
增值税	16%、17%	销项税额减可抵扣进项税后的 余额
企业所得税	25%	应纳税所得额
城市维护建设税	5%、7%	应纳流转税
教育费附加	3%	应纳流转税

地方教育费附加	2%	应纳流转税
水利基金	0.5%	应纳流转税

五、 财务报表主要项目附注

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	29,905.29	92,169.07
银行存款	<u>6,577,910.11</u>	<u>3,872,596.63</u>
合计	<u><u>6,607,815.40</u></u>	<u><u>3,964,765.70</u></u>

银行存款期末余额中存放于中国银行淄博南定支行尾号为 0985 账户的 450,000.00 元,因涉及民事诉讼被司法冻结,详见本财务报表附注(十、1)。

2、 应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	1,103,062.50	618,000.00
应收账款	<u>2,346,166.22</u>	<u>1,080,432.66</u>
合计	<u><u>3,449,228.72</u></u>	<u><u>1,698,432.66</u></u>

(1) 应收票据

① 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	<u>1,103,062.50</u>	<u>618,000.00</u>

② 期末公司无已质押的应收票据

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	期末余额
银行承兑汇票	6,000,268.33

④ 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

① 应收账款按种类分析如下：

种类	期末余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	2,482,277.64	100.00%	136,111.42	5.48%
组合 1	2,482,277.64	100.00%	136,111.42	5.48%
组合 2	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>2,482,277.64</u>	100.00%	<u>136,111.42</u>	<u>5.48%</u>

(续上表)

种类	期初余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,145,315.77	100.00%	64,883.11	5.67%
组合 1	1,145,315.77	100.00%	64,883.11	5.67%
组合 2	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>1,145,315.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>64,883.11</u>	<u>5.67%</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	期末余额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,419,807.09	97.48%	120,990.36	5.00%
1-2 年	38,450.55	1.55%	3,845.06	10.00%
2-3 年	15,880.00	0.64%	4,764.00	30.00%
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	<u>8,140.00</u>	<u>0.33%</u>	<u>6,512.00</u>	<u>80.00%</u>
合计	<u>2,482,277.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>136,111.42</u>	<u>5.48%</u>

(续上表)

账龄	期初余额			
	期末余额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,108,539.27	96.79%	55,426.96	5.00%
1-2 年	16,024.00	1.40%	1,602.40	10.00%
2-3 年	12,612.50	1.10%	3,783.75	30.00%
3-4 年	<u>8,140.00</u>	<u>0.71%</u>	<u>4,070.00</u>	<u>50.00%</u>
合计	<u>1,145,315.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>64,883.11</u>	<u>5.67%</u>

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 71,228.31 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
PETREX GMBH	非关联方	790,153.01	1 年以内	经营货款	31.83%
浙江神洲药业有限公司	非关联方	625,153.50	1 年以内	经营货款	25.18%
江苏联化科技有限公司	非关联方	526,389.00	1 年以内	经营货款	21.21%
DAIKIN INDUSTRIES,LTD	非关联方	292,097.79	1 年以内	经营货款	11.77%
德州龙腾化工有限公司	非关联方	<u>82,500.00</u>	1 年以内	经营货款	3.32%
合计		<u>2,316,293.30</u>			93.31%

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,877,244.48	99.17%	614,461.52	94.45%
1 至 2 年	15,708.00	0.83%	31,216.50	4.80%
2 至 3 年	-	-	<u>4,900.00</u>	<u>0.75%</u>
合计	<u>1,892,952.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>650,578.02</u>	<u>100.00%</u>

预付款项期末余额中无账龄超过 1 年且金额重要的款项。

(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	期末余额				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
PMK LLC	非关联方	514,008.00	1 年以内	采购货款	27.15%
宁夏金圆化工有限公司	非关联方	440,000.00	1 年以内	采购货款	23.24%
山东奔月新能源发展有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	采购货款	15.85%
淄博旭升化工有限公司	非关联方	217,600.00	1 年以内	采购货款	11.50%
德州东泽化工有限公司	非关联方	149,100.40	1 年以内	采购货款	7.88%
合计		<u>1,620,708.40</u>			<u>85.62%</u>

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,510,182.01	100.00%	-	-
组合 1	-	-	-	-
组合 2	1,510,182.01	100.00%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>1,510,182.01</u>	<u>100.00%</u>	=	=

(续上表)

种类	期初余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,819,134.99	100.00%	-	-
组合 1	-	-	-	-
组合 2	1,819,134.99	100.00%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=

种类	期初余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
合计	<u>1,819,134.99</u>	<u>100.00%</u>	=	=

按组合计提坏账准备的其他应收账款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
出口退税	270,967.20	-	-
押金保证金等	1,170,379.00	-	-
备用金、暂支款等	<u>68,835.81</u>	=	=
合计	<u>1,510,182.01</u>	=	=

(续上表)

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金保证金等	1,801,279.00	-	-
备用金、暂支款等	<u>17,855.99</u>	=	=
合计	<u>1,819,134.99</u>	=	=

① 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期末计提坏账准备金额；本期无收回或转回坏账准备。

② 按款项性质列示其他应收款

项目	期末余额	期初余额
出口退税	270,967.20	-
押金保证金等	1,170,379.00	1,801,279.00
备用金、暂支款等	<u>68,835.81</u>	<u>17,855.99</u>
合计	<u>1,510,182.01</u>	<u>1,819,134.99</u>

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额				
	与本公司关 系	金额	年限	款项性质	占总金额比 例
邹城太平财政所	非关联方	1,056,440.00	3-4 年	押金保证金等	69.95%
应收出口退税款	非关联方	270,967.20	1 年以内	应收出口退税	17.94%

单位名称	期末余额				
	与本公司关 系	金额	年限	款项性质	占总金额比 例
菏泽中昆能源股份有限公 司	非关联方	60,000.00	1 年以内	押金保证金等	3.97%
代扣职工公积金	非关联方	35,447.90	1 年以内	备用金、暂支款 等	2.35%
代扣职工社保	非关联方	29,887.91	1 年以内	备用金、暂支款 等	1.98%
合计		<u>1,452,743.0</u>			<u>96.20%</u>
		<u>1</u>			

5、 存货

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	2,680,642.87	-	2,680,642.87	2,754,010.53	-	2,754,010.53
发出商品	10,726.49	-	10,726.49	-	-	-
库存商品	<u>1,820,850.87</u>	-	<u>1,820,850.87</u>	<u>1,264,802.82</u>	-	<u>1,264,802.82</u>
合计	<u>4,512,220.23</u>	-	<u>4,512,220.23</u>	<u>4,018,813.35</u>	-	<u>4,018,813.35</u>

6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,836,255.57	1,912,439.54
待认证进项税发票金额	396,187.97	-
待抵扣进项税额	9,904.27	6,743.76
待摊费用-厂区绿化费	-	<u>220,000.00</u>
合计	<u>3,242,347.81</u>	<u>2,139,183.30</u>

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公及电子设 备	机器设备	运输工具	合计
----	--------	-------------	------	------	----

① 账面原值

期初余额	-	161,988.34	5,915,451.18	1,301,233.01	7,378,672.53
------	---	------------	--------------	--------------	--------------

项目	房屋及建筑物	办公及电子设备	机器设备	运输工具	合计
本期增加	25,718,149.63	768,897.15	15,028,654.10	56,198.29	41,571,899.17
本期减少	-	-	1,525,524.97	-	1,525,524.97
期末余额	25,718,149.63	930,885.49	19,418,580.31	1,357,431.30	47,425,046.73
② 累计折旧					
期初余额	-	60,026.91	3,779,549.92	651,824.42	4,491,401.25
本期计提	1,320,912.94	105,908.01	602,881.54	262,462.78	2,292,165.27
本期减少	-	-	1,222,030.70	-	1,222,030.70
期末余额	1,320,912.94	165,934.92	3,160,400.76	914,287.20	5,561,535.82
③ 账面价值					
期初余额	=	<u>101,961.43</u>	<u>2,135,901.26</u>	<u>649,408.59</u>	<u>2,887,271.28</u>
期末余额	<u>24,397,236.69</u>	<u>764,950.57</u>	<u>16,258,179.55</u>	<u>443,144.10</u>	<u>41,863,510.91</u>

① 期末无暂时闲置的固定资产

② 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

③ 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

④ 期末无未办妥产权证书的固定资产。

8、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
朗恒厂房	-	-	- 33,801,845.91	-	-	- 33,801,845.91

① 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	工程投入 占预算比例
朗恒厂房	40,000,000.00	33,801,845.91	6,924,640.28	40,726,486.19	-	101.82%

(续上表)

项目名称	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	期末余额
朗恒厂房	100.00%	-	-	-	自有资金	-

9、无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
账面原值			
期初余额	8,018,400.00	150,825.24	8,169,225.24
本期增加金额	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
期末余额	8,018,400.00	150,825.24	8,169,225.24
累计摊销			
期初余额	227,188.00	33,516.72	260,704.72
本期增加金额	160,368.00	50,275.08	210,643.08
本期减少金额	-	-	-
期末余额	387,556.00	83,791.80	471,347.80
账面价值			
期初余额	<u>7,791,212.00</u>	<u>117,308.52</u>	<u>7,908,520.52</u>
期末余额	<u>7,630,844.00</u>	<u>67,033.44</u>	<u>7,697,877.44</u>

10、长期待摊费用

项目	原值	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
地上临时建筑	2,479,917.50	1,516,228.02	-	120,305.16	-	1,395,922.86

11、递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
	可抵扣暂时性差异	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	136,111.42	64,883.11
	34,027.86	16,220.79

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	9,023.80	2,255.95	-	-
可弥补亏损	3,827,921.47	956,980.37	-	-
与资产相关的递延收益	4,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>7,973,056.69</u>	<u>1,993,264.18</u>	<u>4,064,883.11</u>	<u>1,016,220.79</u>

未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	263,287.76	3,516,000.95

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备购置款	-	400,000.00

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	-	5,000,000.00

14、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,060,759.01	85.71%	1,172,855.16	98.74%
1-2 年	161,929.22	13.08%	15,000.00	1.26%
2-3 年	<u>15,000.00</u>	<u>1.21%</u>	=	=
合计	<u>1,237,688.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,187,855.16</u>	<u>100.00%</u>

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过 1 年且金额重要的款项。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,824,670.73	100.00%	2,610,218.48	96.79%
1-2 年	-	-	57,640.00	2.14%
2-3 年	=	=	28,900.00	1.07%
合计	<u>5,824,670.73</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,696,758.48</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预收账款期末余额中无账龄超过 1 年且金额重要的款项。

16、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
短期薪酬	737,804.40	6,060,801.71	5,890,976.28	907,629.83
离职后福利-设定提存计划	-	353,692.11	353,692.11	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>737,804.40</u>	<u>6,414,493.82</u>	<u>6,244,668.39</u>	<u>907,629.83</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
工资、奖金、津贴和补贴	737,804.40	5,503,689.68	5,333,864.25	907,629.83
职工福利费	-	285,621.28	285,621.28	-
社会保险费	-	202,246.09	202,246.09	-
其中：医疗保险费	-	151,594.97	151,594.97	-
工伤保险费	-	31,937.40	31,937.40	-
生育保险费	-	18,713.72	18,713.72	-
住房公积金	-	62,162.40	62,162.40	-
工会经费和职工教育经费	=	<u>7,082.26</u>	<u>7,082.26</u>	=
合计	<u>737,804.40</u>	<u>6,060,801.71</u>	<u>5,890,976.28</u>	<u>907,629.83</u>

(3) 设定提存计划

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

基本养老保险	-	339,157.77	339,157.77	-
失业保险费	=	<u>14,534.34</u>	<u>14,534.34</u>	=
合计	=	<u>353,692.11</u>	<u>353,692.11</u>	=

17、应交税费

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
企业所得税	969,791.82	399,819.21
增值税	511,422.52	221,983.43
土地使用税	82,198.76	82,198.76
城市维护建设税	28,308.46	12,281.16
教育费附加	15,328.34	6,659.50
地方教育费附加	10,218.89	4,439.67
水利基金	2,554.72	1,109.92
房产税	840.00	840.00
个人所得税	<u>782.80</u>	<u>656.35</u>
合计	<u>1,621,446.31</u>	<u>729,988.00</u>

18、其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应付利息	-	9,968.75
其他应付款	<u>21,011,667.97</u>	<u>13,625,695.17</u>
合计	<u>21,011,667.97</u>	<u>13,635,663.92</u>

(1) 应付利息

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
短期借款利息	-	9,968.75

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
待结算款项	485,393.46	3,142.80
厂房工程设备款	2,689,722.14	-
股东往来款	<u>17,836,552.37</u>	<u>13,622,552.37</u>
合计	<u>21,011,667.97</u>	<u>13,625,695.17</u>

② 金额重大的账龄超过 1 年的其他应付款

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>		
	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>未偿还或结转的原因</u>
万美艳	17,822,552.37	3 年以内	尚未结算

19、其他流动负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
待转销项税	81,264.83	-

20、递延收益

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>	<u>形成原因</u>
朗恒厂房基础设施配套奖励	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	政府补助

21、股本

<u>股东名称</u>	<u>期初余额</u>	<u>比例</u>	<u>本期变动</u>	<u>期末余额</u>	<u>比例</u>
郝光顺	21,150,000.00	64.09%	-	21,150,000.00	64.09%
杨志宏	6,300,000.00	19.09%	-	6,300,000.00	19.09%
徐 超	1,350,000.00	4.09%	-	1,350,000.00	4.09%
刘林学	900,000.00	2.73%	-	900,000.00	2.73%
刘 鹏	300,000.00	0.91%	-	300,000.00	0.91%
淄博邦财臣企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	9.09%	-	3,000,000.00	9.09%
合计	<u>33,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>=</u>	<u>33,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述期末股本与本公司注册资本一致，已经上会会计师事务所(特殊普通合伙)于 2017 年 7 月 6 日出具“上会师报字(2017)第 4369 号”验资报告予以审验。

22、资本公积

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
股本溢价	210,000.00	-	-	210,000.00

系淄博邦财臣企业管理咨询合伙企业(有限合伙)股权溢缴款 210,000.00 元。

23、专项储备

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期计提</u>	<u>本期使用</u>	<u>期末余额</u>
安全生产费	2,287,003.03	2,511,261.34	1,820,116.17	2,978,148.20

24、 盈余公积

项目	期初余额	本期计提	本期使用	期末余额
盈余公积	-	65,026.77	-	65,026.77

25、 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整后年初未分配利润	-1,664,078.45	-691,174.78
加：本期净利润	4,956,884.39	-972,903.67
减：提取法定盈余公积	65,026.77	=
期末未分配利润	<u>3,227,779.17</u>	<u>-1,664,078.45</u>

26、 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,767,558.28	38,133,325.54	46,624,026.08	37,359,239.86
其他业务	=	=	1,094,081.24	510,621.30
合计	<u>55,767,558.28</u>	<u>38,133,325.54</u>	<u>47,718,107.32</u>	<u>37,869,861.16</u>

(1) 营业收入按类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
醇类化工产品	55,767,558.28	38,133,325.54	46,624,026.08	37,359,239.86
主营业务小计	<u>55,767,558.28</u>	<u>38,133,325.54</u>	<u>46,624,026.08</u>	<u>37,359,239.86</u>
加工费	-	-	1,035,590.65	469,087.33
材料销售	-	-	58,490.59	41,533.97
其他业务小计	=	=	1,094,081.24	510,621.30
合计	<u>55,767,558.28</u>	<u>38,133,325.54</u>	<u>47,718,107.32</u>	<u>37,869,861.16</u>

(2) 营业收入按最终客户区域列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国外	14,044,026.84	8,485,773.07	9,178,524.79	7,490,721.37
国内	<u>41,723,531.44</u>	<u>29,647,552.47</u>	<u>38,539,582.53</u>	<u>30,379,139.79</u>

小计	<u>55,767,558.28</u>	<u>38,133,325.54</u>	<u>47,718,107.32</u>	<u>37,869,861.16</u>
----	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

(3) 本年度公司销售前五名客户情况

<u>客户名称</u>	<u>本年度营业收入</u>	<u>占公司营业收入的比例</u>
PETREX GMBH	6,805,619.56	12.21%
江苏赛迪进出口有限公司	5,411,198.36	9.71%
浙江神洲药业有限公司	2,606,907.63	4.67%
安徽智新生化有限公司	2,164,866.23	3.88%
浙江新化化工股份有限公司	<u>1,524,124.12</u>	<u>2.73%</u>
小计	<u>18,512,715.90</u>	<u>33.20%</u>

27、税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
土地使用税	328,795.04	333,170.04
城市建设维护税	143,305.10	95,783.68
教育费附加	78,276.95	52,149.05
地方教育费附加	52,184.63	34,766.04
印花税	15,584.80	31,846.05
水利基金	13,046.17	12,564.27
房产税	3,360.00	3,360.00
水资源税	1,428.00	-
车船税	<u>720.00</u>	=
合计	<u>636,700.69</u>	<u>563,639.13</u>

28、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
运输费	2,096,581.49	1,202,892.46
产品推广费	487,693.06	373,659.43
职工薪酬	404,377.15	-
网络服务费	16,018.87	-
其他	<u>28,864.15</u>	=
合计	<u>3,033,534.72</u>	<u>1,576,551.89</u>

29、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
安全生产费	2,511,261.34	933,601.53
职工薪酬	1,846,461.59	1,771,042.95
中介机构费用	818,251.27	1,890,694.34
租赁及物业管理费	480,556.03	333,315.54
办公费用	419,528.25	400,121.58
折旧费用	357,646.15	218,980.11
业务招待费	341,615.44	292,743.84
其他	297,881.98	96,728.86
交通、差旅费	242,231.76	246,470.26
绿化费	220,000.00	220,000.00
无形资产摊销	210,643.08	193,884.72
车辆费用	143,566.77	221,178.13
劳务费	86,800.00	-
长期待摊费用摊销	45,590.64	45,590.64
培训费	32,627.16	320,451.06
水电费	<u>12,488.93</u>	<u>10,846.70</u>
合计	<u>8,067,150.39</u>	<u>7,195,650.26</u>

30、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
人工费	466,162.72	140,912.15
材料费	157,099.48	321,012.27
燃料及动力费	30,430.97	58,484.39
其他	<u>33,386.27</u>	<u>24,919.82</u>
合计	<u>687,079.44</u>	<u>545,328.63</u>

31、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	96,968.75	231,098.68
减：利息收入	13,256.23	13,682.98
汇兑损失	-54,551.94	1,473.07
银行手续费	<u>14,367.26</u>	<u>10,481.22</u>

合计	<u>43,527.84</u>	<u>229,369.99</u>
----	------------------	-------------------

32、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账准备	71,228.31	-154,017.06

33、其他收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
淄博市张店区人民政府金融证券工作办公室-新三板挂牌奖励	810,500.00	-
淄博市张店区劳动就业办公室-社保补贴	61,249.86	-
淄博市张店区招商四局-房租补贴	49,666.40	-
淄博市张店区失业保险处-社保补贴	<u>1,525.00</u>	=
合计	<u>922,941.26</u>	=

34、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	6,000.00	26,267.46

其中：计入当期损益的政府补助：

<u>政府补助项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>与资产相关 /与收益相关</u>
山东省知识产权局-2017 年第 4 批专利资助资金	4,000.00	-	与收益相关
山东省知识产权局-首件及专利大户奖励	2,000.00	-	与收益相关
淄博市张店区劳动就业办公室-稳岗补贴	=	<u>26,267.46</u>	与收益相关
合计	<u>6,000.00</u>	<u>26,267.46</u>	

35、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
非流动资产报废损失	303,494.27	-
滞纳金	60.00	11,645.35
罚款支出	-	20,450.00

合 计	<u>303,554.27</u>	<u>32,095.35</u>
-----	-------------------	------------------

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,740,557.34	1,448,035.85
递延所得税费用	<u>-977,043.39</u>	<u>-589,236.75</u>
合计	<u>763,513.95</u>	<u>858,799.10</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	5,720,398.34
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	1,430,099.59
某些子公司适用不同税率的影响	-
对以前期间当期税项的调整	-60,370.18
无需纳税的收入	-
不可抵扣的费用	206,962.84
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-
利用以前年度的税务亏损	-813,178.30
其他	=
合计	<u>763,513.95</u>

37、现金流量表项目注释

(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
政府补助	928,941.26	4,026,267.46
收回邹城太平财政所土地款押 金	700,000.00	-
利息收入	13,256.23	13,682.98
收到其他往来	<u>4,595,603.70</u>	=
合计	<u>6,237,801.19</u>	<u>4,039,950.44</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
经营性费用支出	6,244,781.59	6,514,027.89
财务费用-手续费	14,367.26	10,481.22
营业外支出-罚款及滞纳金	60.00	20,000.00
支付信用保证金	69,100.00	14,029.00
往来款	-	3,500,000.00
民事冻结款	=	<u>450,000.00</u>
合计	<u>6,328,308.85</u>	<u>10,508,538.11</u>

38、现金流量表附注

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
净利润	4,956,884.39	-972,903.67
加：资产减值准备	71,228.31	-154,017.06
固定资产折旧	2,292,165.27	795,684.38
无形资产摊销	210,643.08	193,884.72
长期待摊费用摊销	120,305.16	120,305.16
处置固定资产的损失	-	-
固定资产报废损失	303,494.27	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	42,416.81	232,571.75
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-977,043.39	-589,236.75
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-493,406.88	-552,017.33
经营性应收项目的减少	-3,716,217.36	3,234,386.22
经营性应付项目的增加	9,781,786.64	2,839,623.15
其他	<u>691,145.17</u>	<u>-77,431.82</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>13,283,401.47</u>	<u>5,070,848.75</u>

(2) 现金及现金等价物净变动情况

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
现金的年末余额	6,157,815.40	3,514,765.70

减：现金的年初余额	3,514,765.70	3,357,741.87
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	=	=
现金及现金等价物净增加额	<u>2,643,049.70</u>	<u>157,023.83</u>

(3) 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
① 现金	6,157,815.40	3,514,765.70
其中：库存现金	29,905.29	92,169.07
可随时用于支付的银行存款	6,127,910.11	3,422,596.63
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
② 现金等价物	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	6,157,815.40	3,514,765.70
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	-	-

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-中国银行淄博南定支行（冻结）	450,000.00	民事诉讼冻结

六、 合并范围的变更

本年度公司合并范围未发生变更。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
单县富喜尔化学有限公司	山东单县	山东单县	制造业	100%		同一控制下合并
淄博富喜尔化学有限公司	山东淄博	山东淄博	制造业	100%		同一控制下合并
山东朗恒化学有限公司	山东邹城	山东邹城	制造业	100%		设立

八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明详见本财务报表附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司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。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险

本公司的资产及负债均为人民币余额，主要业务活动以人民币计价结算，本公司不存在重大汇率风险。

(2) 利率风险

本公司已向齐商银行股份有限公司小企业金融服务中心偿还上年度借取的 500 万元短期借款，并无其他对外带息债权和金融机构借款，利率亦以市场利率予以确定，市场利率变化不会对公司的经营情况产生较大影响，故本公司不存在重大利率风险。

(3) 价格风险

本公司以市场价格采购生产经营所需原料以及销售所需商品，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

于资产负债表日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，本公司于每个资产负债表日审核单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金，减低流动性风险。

九、 关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 公司的控股股东及实际控制人情况

<u>股东名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>持股比例</u>
郝光顺	股东、实际控制人	64.09%

(2) 本企业的子公司情况

<u>子公司名称</u>	<u>主要经营地</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>持股比例</u>		<u>取得方式</u>
				直接	间接	
单县富喜尔化学有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	化学品生产销售	100%		同一控制下合并
淄博富喜尔化学有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	化学品生产销售	100%		同一控制下合并
山东朗恒化学有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	化学品生产销售	100%		设立

(3) 不存在控制关系的其他关联方

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>
郝 芳	实际控制人郝光顺妹妹
万美艳	实际控制人郝光顺配偶

2、关联方交易

(1) 关联方担保情况

无

(2) 关联销售与采购情况

无

3、关联方应收应付款项余额

<u>企业名称</u>	<u>款项性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
郝光顺	其他应付款	14,000.00	-
万美艳	其他应付款	17,822,552.37	13,622,552.37

十、 或有事项

1、正本物流有限公司诉淄博富喜尔化学有限公司仓储合同纠纷案

2017年3月24日，正本物流向山东省淄博市临淄区人民法院提起诉讼，诉称正本物流向淄博富喜尔提供仓储服务，存储期满淄博富喜尔未提取货物，需向正本物流支付装卸费53,210.00元，仓储费367,160.00元，并承担本案诉讼费用。

正本物流向法院提出财产保全的申请，法院裁定依法冻结淄博富喜尔银行存款450,000.00元。目前该案尚未最终判决，无法预计该诉讼将对公司财务报表产生的影响金额。

针对上述事项，公司实际控制人郝光顺出具了承诺函，承诺如上述诉讼出现需由淄博富喜尔履行支付义务的情况时，由其个人承担偿付责任。

十一、 承诺事项

截至2018年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、 其他重要事项

截至2018年12月31日，本公司未发生重大的债务重组等影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收票据及应收账款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应收票据	-	100,000.00
应收账款	<u>3,578,616.13</u>	<u>37,252.50</u>
合计	<u><u>3,578,616.13</u></u>	<u><u>137,252.50</u></u>

(1) 应收票据

① 应收票据分类披露

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
	-	100,000.00

② 期末公司无已质押的应收票据

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	期末余额
银行承兑汇票	652,756.70

④ 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

种类	期末余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,641,339.99	100.00%	62,723.86	1.72%
组合 1	3,641,339.99	100.00%	62,723.86	1.72%
组合 2	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>3,641,339.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>62,723.86</u>	<u>1.72%</u>

(续上表)

种类	期初余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	42,240.00	100.00%	4,987.50	11.81%
组合 1	42,240.00	100.00%	4,987.50	11.81%
组合 2	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>42,240.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,987.50</u>	<u>11.81%</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	期末余额	比例	坏账准备	期末余额	比例	坏账准备
1 年以内	3,600,149.99	98.87%	54,131.86	35,850.00	84.87%	1,792.50
1-2 年	34,800.00	0.96%	3,480.00	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	6,390.00	15.13%	3,195.00
4-5 年	<u>6,390.00</u>	<u>0.18%</u>	<u>5,112.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>3,641,339.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>62,723.86</u>	<u>42,240.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,987.50</u>

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 57,736.36 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额				
	与本公司关 系	金额	账龄	款项性质	占总金额比 例
单县富喜尔化学有限公司	关联方	1,457,333.60	1 年以内	经营性款项	40.02%
淄博富喜尔化学有限公司	关联方	1,060,179.10	1 年以内	经营性款项	29.12%
PETREX GMBH	非关联方	790,153.01	1 年以内	经营性款项	21.70%
DAIKIN INDUSTRIES,LTD	非关联方	292,097.79	1 年以内	经营性款项	8.02%
山东泽鲁化工科技有限公司	非关联方	<u>34,800.00</u>	1-2 年	经营性款项	<u>0.96%</u>
合计		<u>3,634,563.50</u>			<u>99.81%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款

① 其他应收款分类披露

种类	期末余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	34,159,431.09	100.00%	-	-
组合 1	-	-	-	-

组合 2	34,159,431.0	100.00%	-	-
	9			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他 应收款	=	=	=	=
合计	<u>34,159,431.0</u>	<u>100.00%</u>	=	=
	<u>9</u>			

(续上表)

种类	期初余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	25,291,621.0	-	-	-
	3			
组合 1	-	-	-	-
组合 2	25,291,621.0	100.00%	-	-
	3			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其 他应收款	=	=	=	=
合计	<u>25,291,621.0</u>	<u>100.00%</u>	=	=
	<u>3</u>			

组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收账：

项目	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金保证金等	34,939.00	-	-	32,839.00	-	-
备用金、暂支款等	5,958.24	-	-	4,373.30	-	-
应收出口退税款	270,967.20	-	-	-	-	-
关联方款项	<u>33,847,566.6</u>	=	=	<u>25,254,408.7</u>	=	=
	<u>5</u>			<u>3</u>		
合计	<u>34,159,431.0</u>	=	=	<u>25,291,621.0</u>	=	=
	<u>9</u>			<u>3</u>		

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期末计提坏账准备金额；本期无收回或转回坏账准备金额。

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金等	34,939.00	32,839.00
备用金、暂支款等	5,958.24	4,373.30
应收出口退税款	270,967.20	-
暂借关联方款项	33,847,566.65	25,254,408.73
合计	34,159,431.09	25,291,621.03

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额				
	与本公司关 系	金额	账龄	款项性质	占总金额 比例
山东朗恒化学有限公司	关联方	32,558,763.87	1 年以内、3-4 年	关联方款项	95.31%
单县富喜尔化学有限公司	关联方	875,167.21	1 年以内	关联方款项	2.56%
淄博富喜尔化学有限公司	关联方	413,635.57	1 年以内	关联方款项	1.21%
应收出口退税	非关联方	270,967.20	1 年以内	出口退税	0.79%
淄博张店鑫马房地产开发有 限公司	非关联方	28,810.00	2-3 年	押金保证金	0.08%
合计		34,147,343.85			99.96%

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投 资	29,061,404.35	-	29,061,404.35	29,061,404.35	-	29,061,404.35

其中：对子公司投资明细

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
山东朗恒化 学有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-

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
单县富喜尔 化学有限公 司	7,389,289.57	-	-	7,389,289.57	-	-
淄博富喜尔 化学有限公 司	<u>1,672,114.78</u>	=	=	<u>1,672,114.78</u>	=	=
合计	<u>29,061,404.35</u>	=	=	<u>29,061,404.35</u>	=	=

4、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	14,019,700.79	10,222,577.68	587,810.31	473,523.88
其他业务	<u>3,194,718.26</u>	<u>1,381,258.67</u>	<u>587,392.64</u>	<u>463,822.22</u>
合计	<u>17,214,419.05</u>	<u>11,603,836.35</u>	<u>1,175,202.95</u>	<u>937,346.10</u>

(1) 按品种列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
醇类化工产品	14,019,700.79	10,222,577.68	587,810.31	473,523.88
主营业务小计	<u>14,019,700.79</u>	<u>10,222,577.68</u>	<u>587,810.31</u>	<u>473,523.88</u>
材料销售	-	-	-	-
管理服务费	1,227,762.90	-	-	-
包装物销售	1,966,955.36	1,381,258.67	587,392.64	463,822.22
其他业务小计	<u>3,194,718.26</u>	<u>1,381,258.67</u>	<u>587,392.64</u>	<u>463,822.22</u>
合计	<u>17,214,419.05</u>	<u>11,603,836.35</u>	<u>1,175,202.95</u>	<u>937,346.10</u>

(2) 本年度公司销售前五名客户情况：

客户名称	本年度营业收入	占公司营业 收入的比例
PETREX GMBH	6,805,619.56	39.53%
单县富喜尔化学有限公司	4,090,618.13	23.76%
淄博富喜尔化学有限公司	3,024,020.25	17.57%

DAIKIN INDUSTRIES,LTD	1,161,963.12	6.75%
Kenko	<u>427,520.00</u>	<u>2.48%</u>
合计	<u>15,509,741.06</u>	<u>90.10%</u>

十五、 补充资料

1、非经常性损益

类别	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-303,494.27	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	928,881.26	26,267.46
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-	-32,095.35
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	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经营性损益对利润总额的影响的合计	625,386.99	-5,827.89
减：所得税影响数	156,346.75	-4,083.72
减：少数股东影响数	-	-
归属于普通股股东的非经常性损益影响数	<u>469,040.24</u>	<u>-1,744.17</u>
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	<u>4,487,844.15</u>	<u>-971,159.50</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期年利润	本期发生额			
	全面摊薄 净资产收益 率	加权平均 净资产收益 率	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	12.56%	13.52%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.37%	12.24%	0.14	0.14

山东习尚喜新材料科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室