

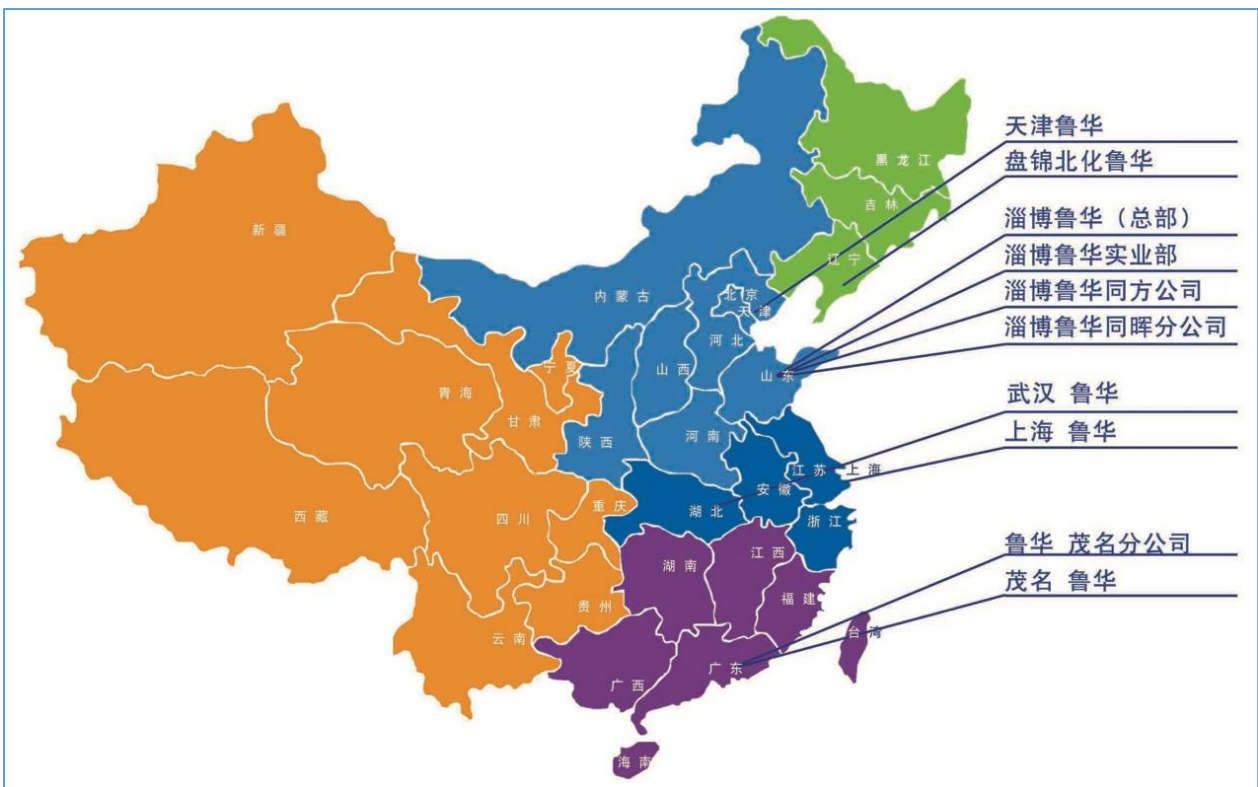


鲁华泓锦

NEEQ : 833831

淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司

(Zibo Luhua Hongjin New Material Co.,Ltd.)



年度报告

2018

公司年度大事记

中国证监会行政许可申请受理单

受理序号: 181481


事项名称	首次公开发行股票并上市		
企业名称	淄博赛亚新材料股份有限公司		
组织机构代码	913700001641028393		
申请人(机构)基本情况	联系人	曹刚	
	联系方式	13501263900	
受理机构	中国证监会	受理人	郝晓涛 联系电话 010-88061818
收费标准	免费		
接收材料时间	2018-09-19	法定办结时限	该申请事项自申请受理之日起30日以内办结。 办理过程中所需的所有反馈、征求意见、专家评审、实地核查、初审会、复审会、其他等程序不计入办结时限。
受理时间	2018-09-27	承诺办结时限	该申请事项自申请受理之日起30日以内办结。 办理过程中所需的所有反馈、征求意见、专家评审、实地核查、初审会、复审会、其他等程序不计入办结时限。
办理进度查询方式	申请人可登陆中国证监会网上受理大厅查询办理进度。		
许可文书发放方式	邮寄 <input type="checkbox"/>	自取 <input checked="" type="checkbox"/>	其他 <input type="checkbox"/>
经营地址及邮编	注册地址 淄博市高新区金融大厦 19 号富凯大厦一层受理大厅 (如无经营地址请标注空)		

(所有材料齐全)

此处加盖“所有材料齐全”印章
或后附《行政许可申请材料接收清单》

(受理材料日期)
2018年9月27日

2018 年，公司向中国证监会报送了首次公开发行股票并在中小板上市的申请，并收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》。



MICHELIN
A BETTER WAY FORWARD

Michelin Tyre R&D Center (Shanghai)
Block 7, No. 518, Puzosun Road, Changning District, Shanghai Municipality, PRC.
Tel: +86 21 2288 9869
E-mail: yam.dong@michelin.com
Date: 24-Dec-2018

We are pleased to inform you that the RM90 from your factory LUNGA HONGKAI in ZIBO (IMP:03084) and manufactured by the same process as you used for the last consignment is approved by Michelin. Please provide Michelin internal reference 2015 RESINE THER 8644 and code number P06580AP.

This agreement is valid beginning 24/Dec/2018 and incorporates your product into our Quality Assurance program. We therefore request that you read:

- The technical results in accordance to our specifications, for each delivery to the receiving Michelin factory (please clarify) that the general rules for the supplier's Certificate of Analysis on Michelin website.
- The label of each product packaging (the bag, small bag, etc...) must have the following information:
 - Name of the supplier
 - Name of product (generic name): RESINE THER 8644
 - Reference code of product: P06580AP
 - Lot number
 - Date of fabrication
 - Quantity in tons or kg
- The label must remain attached during transportation and handling. They may be identifiable at all times.
- Marked and lighter date sheet (LDS):
 - In the Michelin receiving factory, with the first delivery as well as each update of this document. The format must comply with the current legislation in each country.
 - In the EMS Michelin's correspondent, with the first delivery as well as each update of this document to the following e-mail address. The format must comply with the current legislation in each country:
 - Airtel: EMS.EU@Michelin.com
 - EMS Express: each update of batch and safety data sheets (in English and in local language of actual country) by mail to the e-mail address: EMSAF@Michelin.com
- Copy of updates of your third party certifications in our purchasing department.

2018 年，公司高芳烃树脂 RM90 通过了米其林公司的认证，公司成为米其林公司的认证供应商。

淄博市人民政府

淄政字[2018]72 号

淄博市人民政府
关于调整淄博市工业企业 50 强和创新型
高成长企业 50 强名单的通知

各区县人民政府、高新区、经济开发区、文昌湖区管委会、市政府各
部门、各有关单位、各大企业、各高等院校：
根据《淄博市“工业企业 50 强”和“创新型高成长企业 50 强”
认定管理暂行办法》（淄政办发〔2015〕18 号）规定，市政府委托第
三方咨询机构对 2017 年公布的“工业企业 50 强”“创新型高成长

2018 年，公司被淄博市人民政府评为“工业企业 50 强”荣誉称号。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	32
第七节	融资及利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	40
第九节	行业信息	43
第十节	公司治理及内部控制	44
第十一节	财务报告	51

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、鲁华泓锦	指	淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司
富丰泓锦	指	山东富丰泓锦投资股份有限公司，本公司控股股东之一，持有公司 24.2137%的股份
长城时代	指	北京长城时代信息技术有限公司，本公司控股股东之一持有公司 2.5862%的股份
中信投资	指	北京中信投资中心（有限合伙），公司股东之一，持有公司 11.4230%的股份
中信香港	指	中信产业投资基金（香港）投资有限公司，公司股东之一，持有公司 7.0318%的股份
鲁华有限	指	淄博齐鲁乙烯鲁华化工有限公司，公司之前身
鲁华同方	指	淄博鲁华同方化工有限公司，公司的全资子公司
茂名鲁华	指	茂名鲁华新材料有限公司，公司的全资子公司
天津鲁华	指	天津鲁华泓锦新材料科技有限公司，公司的全资子公司
上海鲁华	指	上海鲁华化工科技有限公司，公司的全资子公司
武汉鲁华	指	武汉鲁华泓锦新材料有限公司，公司的控股子公司
茂名分公司	指	淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司茂名分公司
同晖分公司	指	淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司同晖分公司
北化鲁华	指	辽宁北化鲁华化工有限公司，公司参股公司，持有其 50% 股权
《公司章程》	指	《淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司章程》
三会规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司董事会
监事会	指	淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日

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。

公司负责人郭强、主管会计工作负责人郭峰及会计机构负责人（会计主管人员）谭树利保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、原材料采购集中度较高的风险	2016年、2017年、2018年，公司向中石化（各地分子公司）采购金额占采购总额比例分别为75.85%、77.61%和73.21%，中石化目前为公司主要的原料供应商，供应商集中度较高。公司与中石化各地分子公司建立了长期的合作关系，期间未发生合作中断或重大违约的情况。但未来如果公司主要供应商由于自身原因或市场发生重大不利变化而大幅减少对公司的原料供应量，将对公司经营业绩产生一定影响。
2、增值税出口退税政策变化风险	公司有一部分产品用于出口，国家对公司产品出口业务实行出口退税政策，出口退税率的变化对公司的经营业绩产生一定的影响。
3、关联方往来与交易对财务及生产经营影响	公司所属行业为化工行业，主要从事碳五分离、碳九分离、叔丁胺、异戊橡胶、碳五石油树脂、加氢石油树脂生产与销售等业务，上下游企业联系紧密，公司为争取产业链利益最大化，根据整体布局，部分关联交易无法避免，未来部分关联交易可能仍将持续发生。
4、环境保护风险	公司属于化工生产企业，生产过程中会产生少量的废水、尾气和废渣。公司现有生产装置符合国家法律法规

	要求，但随着国家对环境保护的日益重视，未来可能出台更为严格的环保标准，对化工生产企业提出更高的环保要求，可能对公司的生产经营和财务状况产生影响。
5、原料价格波动的风险	公司主要原材料碳五、碳九及甲基叔丁基醚（MTBE）均为石油化工产物，其采购价格随原油价格产生波动，将对公司的产品毛利率及经营业绩稳定性产生不确定影响。
6、项目投资风险	精细化工行业的新产品和新工艺从研究开发到产品试验及中试阶段、到最终的产业化生产并实现市场销售，需要较长周期。生产装置投产后，通常还需要一段时间调试以达到正常生产状态，生产调试阶段的产量和产品质量可能不稳定。此外，新产品要大规模销售，还需要通过主要客户的检测和试用合格，在短时间内可能面临市场需求不足、生产负荷较低和效益低于预期的风险。
7、流动性不足风险	随着公司生产经营规模的扩大，固定资产投资和流动资金需求大幅提高，公司通过银行贷款融资，目前经营性流动负债金额较大。如公司不能加快存货周转及应收账款回收，不能成功进行债权或股权融资，可能面临流动性不足风险，影响公司的持续经营能力。
8、宏观经济风险	公司下游行业受宏观经济的影响。国家宏观政策的调整、宏观经济运行呈现的周期性波动均会对公司产品的销售产生重大影响。公司所处行业为精细化工，主要产品与轮胎、医疗、橡胶、食品等行业息息相关，宏观经济的波动将对公司产生较大影响。
9、安全生产风险	公司属于化工生产企业，生产过程所使用的主要原料和部分产品具有易燃、易爆、腐蚀性、有毒性的特点。公司采用先进工艺，设置了安全生产装置，并已通过了相关部门的验收核查。已建立了完善的、有效的安全生产管理办法，定期进行公司生产员工的培训，建立了应急机制和处理方案。公司的生产装置和生产管理符合国家有关安全生产的法律法规。但生产过程中仍可能存在安全生产风险。
10、政府补助减少风险	2017年度、2018年，公司计入当期损益的政府补助金额分别为 4,653,962.04 元、 5,769,425.04 元，占各年度净利润比重分别为 5.54% 、 8.64% ，若今后政府补助减少，可能会对公司净利润产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：截至 2018 年 12 月 31 日，公司在建工程余额为 4,528,260.65 元，数额较小，对公司影响较少，按公司实际情况，减少了“在建项目的生产风险”。公司向中石化（各地分子公司）采购金额占采购总额比例较大，故增加了“原材料采购集中度较高的风险”。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Zibo Luhua Hongjin New Material Co., Ltd.
证券简称	鲁华泓锦
证券代码	833831
法定代表人	郭强
办公地址	淄博市高新区鲁泰大道 51 号高分子材料产业创新园 A 座 16 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郭峰
职务	董事会秘书
电话	0533-5201899
传真	0533-5201877
电子邮箱	security@luhuachem.com
公司网址	http:// www.luhuachem.com
联系地址及邮政编码	淄博市高新区鲁泰大道 51 号高分子材料产业创新园 A 座 16 层 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	公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1989 年 4 月 3 日
挂牌时间	2015 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料和化学制品制造业-C261 基础化学原料制造-C2614 有机化学原料制造
主要产品与服务项目	（1）以碳五为原料分离得到的碳五组分产品，包括异戊二烯、间戊二烯、双环戊二烯等产品；（2）以间戊二烯、双环戊二烯、异戊二烯为原料深加工生产的碳五树脂、加氢树脂和异戊橡胶；（3）以碳九、乙烯焦油为原料加工生产的加氢碳九、碳九树脂和工业萘；（4）叔丁胺。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	445,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	公司控股股东为富丰泓锦、郭强、长城时代，三者合计持

	有公司 31.5596%的股份
实际控制人及其一致行动人	郭强、郭鑫龙

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	91370000164102839J	否
注册地址	淄博市张店区冯北路 3 号	否
注册资本（元）	445,400,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	崔岩、何岚
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,610,307,417.62	2,073,569,943.31	25.88%
毛利率%	16.20%	19.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	69,618,447.85	90,878,284.55	-23.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	71,505,492.91	86,696,664.73	-17.52%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.86%	8.34%	-
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）	6.02%	7.95%	-
基本每股收益	0.16	0.21	-23.81%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	2,042,960,755.15	1,959,823,511.72	4.24%
负债总计	786,528,721.25	766,662,468.47	2.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,219,474,324.33	1,153,339,875.86	5.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.74	2.59	5.79%
资产负债率%（母公司）	33.72%	31.92%	-
资产负债率%（合并）	38.50%	39.12%	-
流动比率	1.04	0.72	-
利息保障倍数	3.12	3.72	-

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	126,077,935.31	114,062,967.57	10.53%

应收账款周转率	15.59	16.30	-
存货周转率	9.74	10.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.24%	4.69%	-
营业收入增长率%	25.88%	19.91%	-
净利润增长率%	-20.49%	255.21%	-

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	445,400,000.00	445,400,000.00	0.00
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-8,595,975.78
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,769,425.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	708,565.40
非经常性损益合计	-2,117,985.34
所得税影响数	-321.21
少数股东权益影响额(税后)	-230,619.07
非经常性损益净额	-1,887,045.06

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	39,262,394.04	0.00	47,125,801.86	0.00
应收账款	144,207,768.59	0.00	97,478,902.75	0.00
应收票据及应收账款	0.00	183,470,162.63	0.00	144,604,704.61
应付票据	30,000,000.00	0.00	52,140,000.00	0.00
应付账款	117,232,844.51	0.00	105,007,289.51	0.00
应付票据及应付账款	0.00	147,232,844.51	0.00	157,147,289.51
管理费用	213,906,947.97	139,081,688.72	196,031,104.44	134,588,105.28
研发费用	0.00	74,825,259.25	0.00	61,442,999.16

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于化学原料和化学制品制造业，主营业务为石化乙烯装置副产品碳五、碳九的深加工及其高附加值产品的研发、生产和销售。公司通过对乙烯工业副产碳五、碳九的深加工和综合利用，实现了石油资源的深度利用，落实“循环经济”的发展理念；充分发挥公司在碳五分离及深加工的技术和规模优势，在合成树脂、合成橡胶等高分子材料领域不断延伸产业链，优化产品结构，提升产品性能，成为下游胶粘剂领域的领先供应商，推动我国精细化工产业和高分子材料的持续发展。

公司采取先进的工艺对碳五进行精细化分离，制取异戊二烯、双环戊二烯、间戊二烯等组分产品及抽余碳五等副产品，并利用单体组分生产碳五树脂、加氢树脂及异戊橡胶等高分子聚合物产品；公司以碳九、乙烯焦油为原料，深加工生产加氢碳九、碳九树脂、石油萘等产品。另外，公司也从事叔丁胺的研发、生产和销售。

公司主要客户涵盖了胶粘剂、路标漆、橡胶制造、医疗器械等行业。

公司是国内最早从事碳五碳九加工企业之一，拥有稳定的原料供应渠道。公司与中石化之间的原料供应合作已超过十年，双方合作关系稳定，期间未发生合作中断或重大违约的情况，原料供应稳定。

公司的产品以下游生产厂商为主要销售对象，部分产品销售给中间贸易商。公司对贸易商的销售模式与厂商客户的模式相同。此外，公司产品销售市场以国内销售为主，部分进行出口外销。目前出口的产品主要为碳五、碳九分离组分产品、碳五石油树脂及加氢石油树脂等，主要出口欧洲、北美洲、南美洲、东南亚和我国台湾地区。

公司主营业务收入包括销售碳五石油树脂、叔丁胺、异戊橡胶、双环戊二烯、异戊二烯、加氢石油树脂等产品。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化，报告期末至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司坚持以市场为导向，密切关注市场动态，科学安排生产，深化企业内部管理，不断提升核心竞争力，促进企业持续稳定发展。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 **2,042,960,755.15** 元，较 2017 年 12 月 31 日增长 **4.24%**，总负债为 **786,528,721.25** 元，较 2017 年 12 月 31 日增长 **2.59%**，报告期公司资产负债结构未发生重大变化；归属于母公司所有者权益 **1,219,474,324.33** 元，较 2017 年 12 月 31 日增长 **5.73%**，主要原因为报告期内公司实现归属于挂牌公司股东净利润增加。

报告期内，公司实现营业收入 2,610,307,417.62 元，较去年同期增长了 25.88%；主要是受市场影响，公司碳五分离类、碳五树脂类、加氢树脂类、碳九综合利用类及叔丁胺类产品收入增加。

报告期内实现利润总额 **73,866,406.50** 元，较去年同期下降 **24.97%**；实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 71,505,492.91 元，较去年同期下降 17.52%，主要是受市场影响，公司毛利率下降。

报告期内，公司实现经营活动现金流量净额 126,077,935.31 元，同比增长 10.53%，主要是公司销售收入增加。

报告期内，公司推行精细化管理，从源头把关，优化原料供应、物品采购、货物运输等方面管理体系，加大监督力度，培育优质合作客户，降低各项生产成本，并通过加强各分（子）公司之间的横向合作，各产品之间的纵向联动，提升客户的依赖性。

报告期内，公司继续加大对研发创新的投入力度，通过技改措施，不断优化工艺，产品质量持续稳定并逐步改进。新牌号高芳烃树脂 RM90 成功通过了米其林公司的认证；武汉鲁华碳五树脂产品通过嘉好、汉高等国内外主要客户的认证；粗异戊改性碳五树脂的开发解决了树脂生产原料短缺问题，达到了牌号多元化销售的目的。

报告期内，社会对企业安全和环保问题越来越关注，公司积极组织安全生产教育和培训工作，强化安全环保意识，做到高标准严要求，杜绝安全环保事故。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化。

截至 2018 年 12 月末，公司资产结构合理，盈利能力稳定，经营发展状况符合公司的预期。

(二) 行业情况

碳五、碳九是在对石脑油及其他石油烃类原料蒸汽裂解制取乙烯过程中形成的副产物，由于裂解深度的不同，碳五产量一般约为乙烯产量的 14%-20%，碳九约占乙烯产量的 10%-20%。碳五、碳九可用于生产一系列高附加值的化工产品，从而提高资源利用率，并提升企业的经济效益和竞争力。由于碳五、碳九资源存在较高的经济价值及广阔的发展前景，世界各国越来越重视对碳五、碳九的开发，许多大型石油化工企业都把碳五、碳九馏分综合利用作为一项重要业务。

21 世纪以前，欧、美、日等地区、国家已实现对碳五、碳九资源的综合利用，以分离提纯后的碳五各组分为原料，可以生产品种繁多的石油化学品、专用化学品、精细化学品和医药化学品等。而碳五、碳九馏分在国内主要当做燃料来使用，造成极大的浪费和环境污染。随着乙烯工业快速发展，以及国内外对碳五、碳九资源价值的不断挖掘，碳五、碳九资源精细化的发展越来越得到重视，碳五、碳九馏分的利用方向已由初期的混合利用逐渐转向了分离单组分利用，同时向制备精细化工产品方向发展。

经过近二十年的发展，我国的碳五、碳九综合利用行业已取得了长足的进步。伴随着中国乙烯产业的快速发展和壮大，我国碳五、碳九资源规模增长迅速，已然成为全球碳五、碳九利用发展最快的地区之一。根据隆众资讯统计，2017 年我国裂解碳五生产量约为 177 万吨，实际深加工量约为 157 万吨，产业深加工量占比为 88.52%；裂解碳九生产量约为 173 万吨，实际深加工量约为 130 万吨，产业深加工量占比为 75.19%。

叔丁胺是重要的精细化工中间体，主要用于合成橡胶促进剂、医药、农药杀虫剂、染料、着色剂等。

因为叔丁胺 80%以上应用于橡胶助剂 NS，所以 NS 的市场决定了叔丁胺市场的发展。国内现有 NS 产能约 11.5 万吨，叔丁胺理论需求量约 4.0 万吨，而国内现有叔丁胺产能在 2.6 万吨左右，实际产量约为 2.0 万吨，进口 0.4 万余吨，现阶段叔丁胺市场的供给无法满足

需求。而随着欧美国家禁用原来带有致癌结构的 NOBS（N-氧二亚乙基噻唑-2-亚磺酰胺）硫化促进剂后，我国也逐渐从 NOBS 向 NS 转移。在日益趋严的环保政策下，未来国内橡胶助剂行业有望迎来新一轮的发展，从而带动叔丁胺需求量不断上升。

我国异戊橡胶市场受到天然橡胶市场自 2014 年以来的低位运行影响，生产装置长期处于低开工率状态运行，而到 2016 年，国内异戊橡胶下游轮胎及医用等市场开始回暖，异戊橡胶需求有所上升。据隆众资讯预计，全钢子午线轮胎中的异戊橡胶用量最大，每年在 20 万吨以上，鞋材方面的用量约 10 万吨，医用胶塞和垫片每年也有 2 万吨左右的需求。2017 年我国异戊橡胶表观消费量为 11.2 万吨，较 2016 年增长 23.4%，其中进口总量达 4.4 万吨左右，仍占较大的消费量比例，由此看出国内市场仍有较大发展空间。同时，随着未来下游使用习惯的转变以及轮胎、制鞋、医疗等行业对的异戊橡胶需求的增加，市场前景广阔。

在上述行业环境影响下，报告期内，公司碳五、碳九综合加工业务较 2017 年有相应的增长。

（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	184,256,411.43	9.02%	135,975,122.04	6.94%	35.51%
应收票据与应收账款	224,472,307.28	10.99%	183,470,162.63	9.36%	22.35%
存货	249,485,846.63	12.21%	186,343,327.08	9.51%	33.89%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	182,506,507.05	8.93%	163,760,870.11	8.36%	11.45%
固定资产	918,126,784.31	44.94%	1,022,818,232.13	52.19%	-10.24%
在建工程	4,528,260.65	0.22%	5,540,032.06	0.28%	-18.26%
短期借款	373,250,000.00	18.27%	485,000,000.00	24.75%	-23.04%
长期借款	78,500,000.00	3.84%	0.00	0.00%	
资产总计	2,042,960,755.15	100.00%	1,959,823,511.72	100.00%	4.24%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末较期初增加 4,828.13 万元，增长 35.51%，主要原因为公司开具信用证及承兑汇票保证金增加。

2、应收票据与应收账款期末较期初增加 4,100.21 万元，增长 22.35%，主要原因为公司销售收入增加影响所致，销售收入同比增加 53,673.75 万元，较去年同期增长 25.88%。

3、存货期末较期初增加 6,314.25 万元，增长 33.89%，主要原因为：公司根据市场变化，及时调整产销量。

4、短期借款期末较期初减少 11,175.00 万元，降低 23.04%，主要原因为：报告期内公司短期借款到期进行了偿还。

5、长期借款期末较期初增加 7,850.00 万元，主要原因为：报告期内公司优化了借款结构，长期借款增加。

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	2,610,307,417.62	-	2,073,569,943.31	-	25.88%
营业成本	2,187,567,764.23	83.80%	1,672,997,478.35	80.68%	30.76%
毛利率%	16.20%	-	19.32%	-	-
管理费用	148,874,148.06	5.70%	139,081,688.72	6.71%	7.04%
研发费用	92,903,449.40	3.56%	74,825,259.25	3.61%	24.16%
销售费用	58,682,735.79	2.25%	44,060,847.94	2.12%	33.19%
财务费用	35,780,876.75	1.37%	39,674,662.53	1.91%	-9.81%
资产减值损失	11,876,671.52	0.45%	4,263,674.63	0.21%	178.55%
其他收益	5,769,425.04	0.22%	4,653,962.04	0.22%	23.97%
投资收益	17,772,396.65	0.68%	9,318,259.49	0.45%	90.73%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-1,878,512.63	-0.07%	-887,381.60	-0.04%	-111.69%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	79,875,304.25	3.06%	98,427,914.71	4.75%	-18.85%
营业外收入	907,034.35	0.03%	599,048.65	0.03%	51.41%
营业外支出	6,915,932.10	0.26%	573,279.69	0.03%	1,106.38%

净利润	66,754,990.03	2.56%	83,955,910.77	4.05%	-20.49%
-----	---------------	-------	---------------	-------	---------

项目重大变动原因:

1、报告期内，公司营业收入同比增长25.88%，主要原因为：受市场影响，公司碳五分离类、碳五树脂类、加氢树脂类、碳九综合利用类及叔丁胺类产品收入增加。其中碳五分离类主营收入增加7,844.30万元，碳五树脂类主营收入增加19,663.02万元，加氢树脂类主营收入增加13,350.58万元，碳九综合利用类主营收入增加11,195.51万元，叔丁胺类产品主营收入增加5,309.66万元。

2、报告期内，公司营业成本同比增长30.76%，主要原因为：受市场波动影响，公司采购成本增加，另外随着公司营业收入增加，营业成本增长。

3、报告期内，公司研发费用同比增长24.16%，主要原因为：公司加大研发投入。

4、报告期内，公司销售费用同比增长33.19%，主要原因为：公司碳五树脂类及加氢树脂类产品产销量增加，运输装卸仓储费增加。

5、报告期内，公司资产减值损失同比增长178.55%，主要原因为：公司对存货及固定资产计提减值损失同比增加。

6、报告期内，公司其他收益同比增长**23.97%**，主要原因为：公司获取的政府补助增加。

7、报告期内，公司投资收益同比增长90.73%，主要原因为：公司参股公司北化鲁华实现利润同比大幅增加。

8、报告期内，公司资产处置收益同比减少111.69%，主要原因为：公司2018年根据固定资产使用情况，报废处理固定资产形成的资产处置损失。

9、报告期内，公司营业利润较上期减少1,855.26万元，同比下降**18.85%**，主要原因为：受市场波动影响，公司采购成本上升，毛利率下降，利润下降。

10、报告期内，公司营业外收入增长51.41%，主要原因为：公司对部分长期挂账的往来款项进行了处理。

11、报告期内，公司营业外支出同比增长1,106.38%，主要原因为：公司对闲置非流动资产毁损报废损失。

(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	2,576,095,175.56	2,033,918,576.55	26.66%
其他业务收入	34,212,242.06	39,651,366.76	-13.72%
主营业务成本	2,154,983,295.44	1,635,415,066.07	31.77%

其他业务成本	32,584,468.79	37,582,412.28	-13.30%
--------	---------------	---------------	---------

主营业务收入按产品分类分析：

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%
碳五分离类	385,304,602.87	14.96%	306,861,577.26	15.09%
碳五树脂类	895,195,718.75	34.75%	698,565,557.95	34.35%
加氢树脂类	318,372,906.10	12.36%	184,867,120.88	9.09%
碳九综合利用类	632,953,692.60	24.57%	520,998,545.31	25.62%
叔丁胺类	257,648,870.90	10.00%	204,552,247.44	10.06%
异戊橡胶类	86,619,384.34	3.36%	118,073,527.71	5.81%
合计	2,576,095,175.56	100.00%	2,033,918,576.55	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期内，公司营业收入同比增加 25.88%，主要原因为：受市场影响，公司碳五分离类、碳五树脂类、加氢树脂类、碳九综合利用类及叔丁胺类产品收入增加。

2、公司加大原料采购力度，碳五树脂类产品产销量提升，使得该类产品主营收入增加 19,663.02 万元。

3、公司加氢树脂 B 装置投产以来，加氢树脂类产品产销量增加，该类主营销售收入同比增加 13,350.58 万元。

4、武汉鲁华优化装置，碳九综合利用类产品销量略降，产品价格提高，使得该类产品主营收入增加 11,195.51 万元。

5、受市场影响，公司叔丁胺类产品产销量增加，该类产品主营收入同比增加 5,309.66 万元。

6、公司其他业务收入较去年下降 543.91 万元，主要原因为公司 2018 年度销售原材料及辅料等下降。

(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	中石化	337,350,846.51	12.92%	否
2	富乐	157,169,452.72	6.02%	否

3	阳谷华泰	121,579,466.56	4.66%	否
4	汉高	104,020,429.65	3.98%	否
5	嘉好	94,711,045.42	3.63%	否
合计		814,831,240.86	31.21%	-

注：报告期内，上述前五大客户中，受同一实际控制人控制的客户按合并销售额计算。

(1) 中石化包括：中国石化化工销售有限公司华北分公司、中国石化化工销售有限公司华南分公司、中国石化化工销售有限公司华中分公司、中国石化集团资产管理有限公司巴陵石化分公司、中国石化燃料油销售有限公司江苏分公司、中国石化销售有限公司湖北水上加油站管理分公司、中国石油化工股份有限公司巴陵分公司、中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司、中国石油化工股份有限公司武汉分公司、中韩（武汉）石油化工有限公司、中国金山联合贸易有限责任公司；

(2) 富乐包括：富乐（中国）粘合剂有限公司、富乐（南京）化学有限公司、Sekisui Fuller Co., Ltd、Pt. Hb Fuller Adhesives Indonesia、H.B. Fuller Taiwan Co., Ltd.、H.B. Fuller France、H.B. Fuller Europe GmbH、H.B. Fuller Company Australia Pty. Ltd.、H.B. Fuller Colombia S.A.S.、H.B. Fuller Argentina S.A.I.C.、H.B. Fuller Adhesives Malaysia Sdn. Bhd.、H.B. Fuller (Philippines), Inc.、Pt H.B Fuller Adhesives Brazil Industriais、Pt H.B Fuller Adhesives Brazil Industriais (Adecol Industrial Quimica Ltda)、H.B. Fuller Egymelt、H.B. Fuller Deutschland Produktions GmbH、Hb Fuller Company NA、H.B. Fuller India Adhesives Pvt Ltd、H.B Fuller Company (USA)、H.B.Fuller Deutschland；

(3) 汉高包括：汉高粘合剂有限公司、汉高胶粘剂技术（广东）有限公司、汉高化学技术（上海）有限公司、Pt. Henkel Adhesive Technologies、National Adhesives Ltd.、Henkel Thailand Ltd.、Henkel South Africa (Pty) Ltd.、Henkel Ltda.、Henkel Korea Ltd.、Henkel Capital S.A.De C.V.、Henkel Adhesives Technologies India Pvt. Ltd.、Henkel (Malaysia) Sdn. Bhd.、Henkel Technologies (Korea) Ltd.、Henkel US Operations Corporation；

(4) 嘉好包括：如皋市嘉好热熔胶有限公司（2018年7月3日更名为“江苏嘉好热熔胶股份有限公司”）、上海嘉好胶粘制品有限公司；

(5) 阳谷华泰包括：山东阳谷华泰化工股份有限公司、山东戴瑞克新材料有限公司；

应收账款联动分析：报告期内，公司严格按照企业会计准则确认收入，公司前五大客户中富乐、汉高、嘉好及中石化同为应收账款前五名客户，主要客户应收账款具有联动可比性，比较稳定。

(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	中石化	1,580,434,348.43	73.21%	否
2	辽宁北化鲁华化工有限公司	76,962,988.34	3.57%	是
3	Union Prosperity Corporation (合信昌)	74,607,676.14	3.46%	否
4	淄博市临淄区石化燃料有限公司	74,536,017.24	3.45%	否
5	国家电网公司	36,093,248.35	1.67%	否
合计		1,842,634,278.50	85.36%	-

注：报告期内，上述前五大供应商中，受同一实际控制人控制的供应商按合并采购额计算。

(1) 中石化包括：中国石化化工销售有限公司华南分公司、中国石化化工销售有限公司华中分公司、中国石化化工销售有限公司齐鲁经营部、中国石化化工销售有限公司天津经营部、中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司、中国石化集团资产经营管理有限公司齐鲁石化分公司、中国石化江汉油田分公司盐化工总厂、中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司、中国石油化工股份有限公司茂名分公司、中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司、中韩（武汉）石油化工有限公司、海峡石化产品交易中心有限公司、中石化化工销售（天津）有限公司；

(2) 国家电网公司包括：国网湖北省电力有限公司武汉供电公司、国网山东省电力公司淄博供电公司、国网天津市电力公司。

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	126,077,935.31	114,062,967.57	10.53%
投资活动产生的现金流量净额	-44,968,663.20	-66,585,542.64	32.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-90,081,231.05	-49,039,883.28	-83.69%

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增长 10.53%，主要原因为：报告期内，公司销售收入增加，经营活动现金流入增加。公司经营活动现金流量净额分别为 11,406.30 万元和 12,607.79 万元，与净利润的比重分别为 136.64%和 190.22%。经营活动现金净流量高于当期净利润，显示公司市场地位良好，回款能力出色，盈利质量较高。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 32.46%，主要原因为：公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 2,091.95 万元。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降 83.69%，主要原因为：公司对资金进行合理统筹安排，对银行借款进行了偿还。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司全资子公司为淄博鲁华同方化工有限公司、天津鲁华泓锦新材料科技有限公司、茂名鲁华新材料有限公司、上海鲁华化工科技有限公司；公司控股子公司为武汉鲁华泓锦新材料有限公司；参股公司为辽宁北化鲁华化工有限公司、天津有山化工有限公司。其中：

1、鲁华同方本报告期内营业收入和净利润分别为 424,636,663.76 元及 8,936,943.57 元。

- 2、天津鲁华本报告期内营业收入和净利润分别为 321,069,079.61 元及 4,877,443.08 元。
- 3、武汉鲁华本报告期内营业收入和净利润分别为 1,004,626,843.84 元及-26,260,988.86 元。
- 4、茂名鲁华本报告期内营业收入和净利润分别为 82,092,212.99 元及-10,182,541.91 元。
- 5、北化鲁华本报告期内营业收入和净利润分别为 777,558,729.37 元及 34,596,698.93 元。
- 报告期内，公司无取得或处置子公司的情形。

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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>第三届董事会第三十二次会议</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 224,472,307.28 元，上期金额 183,470,162.63 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 205,799,925.45 元，上期金额 147,232,844.51 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 0 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 0 元，上期金额 0 元；</p> <p>调增“在建工程”本期金额 0 元，</p>

<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>上期金额 0 元； 调增“长期应付款”本期金额 0 元， 上期金额 0 元。</p>
<p>(2) 重要会计估计变更 本报告期公司主要会计估计未发生变更。</p> <p>(3) 前期差错更正 本报告期公司无前期会计差错更正。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 92,903,449.40 元，上期金额 74,825,259.25 元，重分类至“研发费用”。</p>

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司努力以技术创新的发展方式更好地为国家、员工以及社会大众创造价值，关注股东、员工、客户、供应商及社会相关方的共赢发展。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，诚信经营，依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东负责，充分保护员工权益、提高员工福利，使员工共享企业发展成果，不断提升员工满意度。此外，公司积极响应并参与社会公益事业，通过公司工会等渠道为贫弱人群进行捐赠。

三、 持续经营评价

报告期内，公司原料采购、质量控制、技术研发、装置运行、人才稳定等规范运作。公司的技术优势及营运管理优势将充分保证公司稳定可持续经营发展，后续公司将持续加大科技创新投入，为公司的持续经营奠定良好的基础。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等内部控制体系运作良好，完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体

系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、原材料采购集中度较高的风险

2016年、2017年、2018年,公司向中石化(各地分子公司)采购金额占采购总额比例分别为75.85%、77.61%和73.21%,中石化目前为公司主要的原料供应商,供应商集中度较高。公司与中石化各地分子公司建立了长期的合作关系,期间未发生合作中断或重大违约的情况。但未来如果公司主要供应商由于自身原因或市场发生重大不利变化而大幅减少对公司的原料供应量,将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施:公司将在与中石化保持良好合作基础上,主动走出去,积极拓展其他原料供应渠道,寻求与中石油、中海油以及国外的合作机会。

2、增值税出口退税政策变化风险

公司有一部分产品用于出口,国家对公司产品出口业务实行出口退税政策,出口退税率的变化对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施:公司通过各种措施控制成本变化对公司正常业绩带来的影响,随着生产规模的持续扩大,公司针对上游原材料供应商及下游客户的议价能力均有所增强,这些因素均有利于降低出口退税政策变化对公司经营业绩的影响。

3、关联方往来与交易对财务及生产经营影响

公司所属行业为化工行业,主要从事碳五分离、碳九分离、叔丁胺、异戊橡胶、碳五石油树脂及加氢石油树脂的生产与销售等业务,上下游企业联系紧密,公司为争取产业链利益最大化,根据整体布局,部分关联交易无法避免,未来部分关联交易可能仍将持续发生。

应对措施:公司为规范关联交易行为,维护公司股东特别是中小股东的合法权益,保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则,在《防止控股股东及关联

方占用公司资金制度》中对关联方及关联交易类型、关联方的回避措施、关联交易的披露及独立董事的作用进行了详细的规定，并严格执行。

4、环境保护风险

公司属于化工生产企业，生产过程中会产生少量的废水、尾气和废渣。公司现有生产装置符合国家法律法规要求，但随着国家对环境保护的日益重视，未来可能出台更为严格的环保标准，对化工生产企业提出更高的环保要求，可能对公司的生产经营和财务状况产生影响。

应对措施：公司高度重视环保问题，投入大量人力物力控制和处理生产过程中的污染问题，通过不断改进工艺技术，降低污染物排放量。建立健全环保制度，严格执行有关环境保护的法律法规。

5、原料价格波动的风险

公司主要原材料碳五、碳九及甲基叔丁基醚（MTBE）均为石油化工产物，其采购价格随原油价格产生波动，将对公司的产品毛利率及经营业绩稳定性产生不确定影响。

应对措施：公司加强供应采购管理，及时关注市场信息，保持合理库存规模，加强对存货的管理。其次，公司加大研发创新设计，提升产品技术含量，提高产品市场竞争力。

6、项目投资风险

精细化工行业的新产品和新工艺从研究开发到产品试验及中试阶段、到最终的产业化生产并实现市场销售，需要较长周期。生产装置投产后，通常还需要一段时间调试以达到正常生产状态，生产调试阶段的产量和产品质量可能不稳定。此外，新产品要大规模销售，还需要通过主要客户的检测和试用合格，在短时间内可能面临市场需求不足、生产负荷较低和效益低于预期的风险。

应对措施：项目建设前期进行充分的可行性论证，确保项目建设的科学性与合理性；加快项目建设力度，争取在计划时间内完成项目建设，达产达效。

7、流动性不足风险

随着公司生产经营规模的扩大，固定资产投资和流动资金需求大幅提高，公司通过银行贷款融资，目前经营性流动负债金额较大。如公司不能加快存货周转及应收账款回收，不能成功进行债权或股权融资，可能面临流动性不足风险，影响公司的持续经营能力。

应对措施：公司在行业内较高知名度，信用良好，可通过债权或股权进行融资，获取足够的现金应对流动性不足之风险。

8、宏观经济风险

公司下游行业受宏观经济的影响。国家宏观政策的调整、宏观经济运行呈现的周期性波动均会对公司产品的销售产生重大影响。公司所处行业为精细化工，主要产品与轮胎、医疗、橡胶、食品等行业息息相关，宏观经济的波动将对公司产生较大影响。

应对措施：公司加强市场调研，关注行业动态，科学合理安排生产。加大产品科研创新力度，采用先进工艺，提高产品附加值。

9、安全生产风险

公司属于化工生产企业，生产过程所使用的主要原料和部分产品具有易燃、易爆、腐蚀性、有毒性的特点。公司采用先进工艺，设置了安全生产装置，并已通过了相关部门的验收核查。已建立了完善的、有效的安全生产管理办法，定期进行公司生产员工的培训，建立了应急机制和处理方案。公司的生产装置和生产管理符合国家有关安全生产的法律法规。但生产过程中仍可能存在安全生产风险。

应对措施：公司建立健全安全生产管理制度体系，并不断改进、完善工艺；加强员工安全培训、宣传等力度，提升员工安全意识，降低安全事故发生的可能性。

10、政府补助减少风险

2017 年度、2018 年，公司计入当期损益的政府补助金额分别为 **4,653,962.04 元**、**5,769,425.04 元**，占各年度净利润比重分别为 **5.54%**、**8.64%**，若今后政府补助减少，可能会对公司净利润产生一定影响。

应对措施：公司将及时了解国家政策动态，加大科研技术创新，促进产品的升级换代，提高公司自身竞争力。

(二) 报告期内新增的风险因素

公司新增的风险因素具体如下：

原材料采购集中度较高的风险

2016 年、2017 年、2018 年，公司向中石化（各地分子公司）采购金额占采购总额比例分别为 75.85%、77.61%和 73.21%，中石化目前为公司主要的原料供应商，供应商集中度较高。公司与中石化各地分子公司建立了长期的合作关系，期间未发生合作中断或重大违约的情况。但未来如果公司主要供应商由于自身原因或市场发生重大不利变化而大幅减少对公司的原料供应量，将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将在与中石化保持良好合作基础上，主动走出去，积极拓展其他原料供应渠道，寻求与中石油、中海油以及国外的合作机会。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	26,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金	0

额	
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

注：2015年11月， 公司与中国建设银行盘锦分行签署的《本金最高额保证合同》

（lnpj-bjzgebzht-2015-2），为北化鲁华与中国建设银行盘锦分行在2015年11月30日至2017年6月30日期间签订的人民币借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等提供连带责任保证，保证的担保范围为不超过7,500.00万元，保证期间为对应的债务履行期限届满之日后两年止，额度合同有效期至2017年6月30日。截止2018年12月31日，北化鲁华在合同有效期内借款余额为5,200.00万元，其中本公司按持股比例附有担保义务金额为2,600.00万元。

上述对外担保事项已经公司第二届董事会第十三次会议、2015年第二次临时股东大会审议通过，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露了《对外担保公告》（公告编号：2015-002）。

清偿和违规担保情况：

无

（三） 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	97,400,000.00	78,367,707.52
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	23,100,000.00	8,240,165.37
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）	0	0
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	610,000.00	573,700.91

（四） 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
富丰泓锦	借款	25,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月25日	2018-043
广东聚胶粘合剂有限公司	销售商品	35,258,663.79	已事后补充履行	2018年8月30日	2018-082
广东聚胶粘合剂有限公司	销售商品	17,606,637.94	已事后补充履行	2018年12月3日	2018-115
广东聚胶粘合剂有限公司	销售商品	14,806,896.57	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-022

山东蓝科四氟漆 科技有限公司	购买商品	226,495.72	已事前及 时履行	2018年12月3 日	2018-113
北化鲁华	关联担保	26,000,000.00	已事前及 时履行	2015年12月31 日	2015-002

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：

上述关联交易为公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。上述关联交易遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，依据市场价格定价、交易，不存在损害公司利益的情形，对公司财务状况和经营成果无不利影响。

北化鲁华是公司的合营公司，经营情况良好、有能力到期偿还债务，公司董事会在考虑该担保风险可控和公司长远发展的基础上同意上述担保。该担保事项不会为公司带来重大财务风险，不会损害公司的利益。

(五) 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

2018年6月15日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟与福建石油化工集团有限责任公司等合资设立公司的议案》，并披露了《淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2018-057）。2018年8月23日，公司召开2018年第四次临时股东大会，对公司首次公开发行A股股票部分募集资金投资项目进行了调整，调整后不再投资上述项目。

(六) 承诺事项的履行情况

1、报告期内，公司实际控制人、董事长兼总经理郭强，董事、副总经理郭峰，监事杨勇，高管张宗龙、赵新来严格遵守了对所持股份锁定的承诺；

2、报告期内，公司实际控制人、持有公司5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员认真履行了关于避免同业竞争的承诺。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	93,694,693.95	4.59%	开具信用证、承兑汇票
应收账款	质押借款	100,000.00	0.005%	质押借款

固定资产	抵押借款	210,684,558.67	10.31%	贷款抵押
无形资产	抵押借款	100,246,813.33	4.91%	贷款抵押
总计	-	404,726,065.95	19.82%	-

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	386,247,728	86.72%	-2,868,000	383,379,728	86.08%
	其中：控股股东、实际控制人	82,973,212	18.63%	0	82,973,212	18.63%
	董事、监事、高管	5,819,554	1.31%	956,000	6,775,554	1.52%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	59,152,272	13.28%	2,868,000	62,020,272	13.92%
	其中：控股股东、实际控制人	57,593,610	12.93%	0	57,593,610	12.93%
	董事、监事、高管	17,458,662	3.92%	2,868,000	20,326,662	4.56%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		445,400,000	-	0	445,400,000.00	-
普通股股东人数		96				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	山东富丰泓锦投资股份有限公司	107,847,884	0	107,847,884	24.2137%	35,949,296	71,898,588
2	GICC HOLDING PTY LTD	97,344,742	0	97,344,742	21.8556%	0	97,344,742
3	北京中信投资中心(有限合伙)	50,878,008	0	50,878,008	11.4230%	0	50,878,008
4	中信产业投资基金(香港)投	31,319,500	0	31,319,500	7.0318%	0	31,319,500

	资有限公司						
5	郭强	21,200,000	0	21,200,000	4.7597%	15,900,000	5,300,000
	合计	308,590,134	0	308,590,134	69.2838%	51,849,296	256,740,838
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

公司股东郭强持有富丰泓锦 39.47%的股份，为该公司第一大股东，同时担任该公司董事长；中信香港与中信投资均系中信产业投资基金管理有限公司旗下基金。其余前五名或持股 10%及以上股东之间无关联关系。

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

公司控股股东为富丰泓锦、郭强、长城时代，富丰泓锦持有公司 24.2137%的股份，长城时代持有公司 2.5862%的股份，郭强直接持有公司 4.7597%的股份，三者合计持有公司 31.5596%的股份。富丰泓锦、郭强和长城时代在对公司重大事项行使提案权、表决权时保持完全一致，并对发行人股东大会的决议产生重大影响。

控股股东基本情况：

山东富丰泓锦投资股份有限公司，成立于 2001 年 12 月 31 日，注册资本 5,997.2181 万元，法定代表人郭强，统一社会信用代码 91370300734707195M。

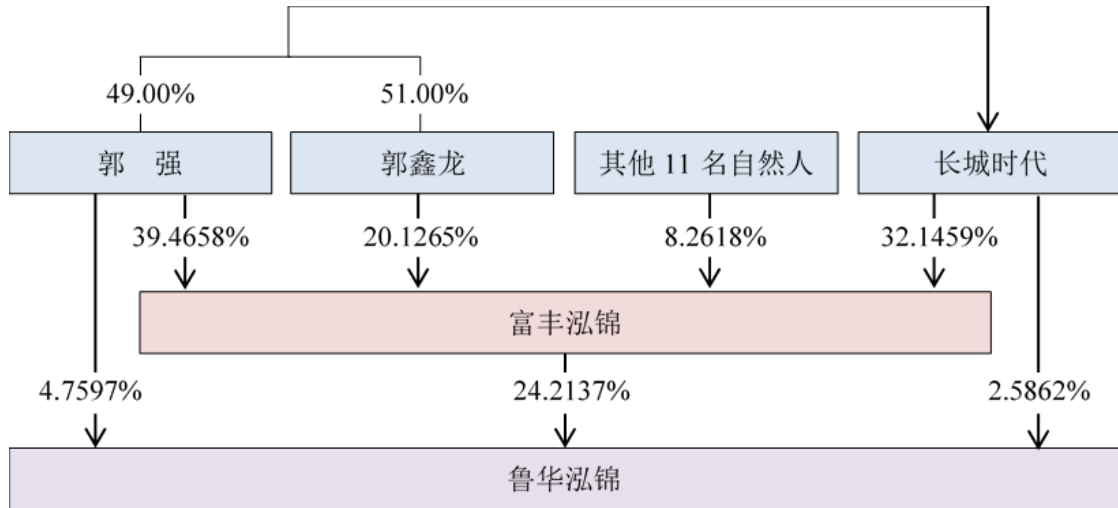
北京长城时代信息技术有限公司，成立于 2001 年 4 月 3 日，注册资本 1,680 万元，法定代表人程紫莺，统一社会信用代码 911101088020760316。

郭强，男，1959 年出生，硕士研究生学历，工业经济专业，中国国籍，无永久境外居留权。1987 年至 1997 年，任中国长城计算机集团公司干部；1997 年至 2003 年，任北京长空租赁有限公司董事长；2003 年至 2010 年，任北京长城时代信息技术有限公司董事长；2004 年 7 月至今，任山东富丰泓锦投资股份有限公司董事长；2004 年至今，任本公司董事长；2009 年今，任本公司总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为郭强与郭鑫龙，二人系叔侄关系，并签订了《一致行动人协议》。郭强直接和通过富丰泓锦、长城时代间接持有本公司股份，郭鑫龙通过富丰泓锦、长城时代间接持有本公司股份，二人直接和间接控制公司 31.5596%的股份，公司控制结构图如下：



报告期内，公司实际控制人未发生变动。

实际控制人简历：

郭强，男，1959年出生，硕士研究生学历，工业经济专业，中国国籍，无永久境外居留权。1987年至1997年，任中国长城计算机集团公司干部；1997年至2003年，任北京长空租赁有限公司董事长；2003年至2010年，任北京长城时代信息技术有限公司董事长；2004年7月至今，任山东富丰泓锦投资股份有限公司董事长；2004年至今，任本公司董事长；2009年今，任本公司总经理。

郭鑫龙，男，1983年出生，硕士研究生学历，环境工程专业，中国国籍，有澳大利亚永久居留权。2013年至2014年，任可口可乐墨尔本总部质检部主管；2014年4月至今，担任天津鲁华副总经理；2017年5月至今，担任本公司总经理助理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心工人数	发行对象做商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年3月20日	2017年7月3日	4.79	10,600,000	50,774,000.00	1	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

本次股票发行募集资金总额为人民币 50,774,000.00 元，根据股票发行方案的约定，该募集资金全部用于补充公司流动资金，截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕。募集资金的用途与股票发行方案披露用途一致，不存在在取得股票发行备案函之前使用募集资金的情况，不存在擅自变更或变相变更募集资金用途的情形，不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不存在将募集资金直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在将募集资金用于投资其他具有金融属性的企业的情况，公司募集资金详细使用情况如下：

单位：元

项目	金额
一、募集资金总额	50,774,000.00
加：利息收入	41,130.57

减：手续费	1,123.90
二、使用募集资金总额（补充流动资金）	50,814,006.67
其中：购买原材料	40,893,986.58
购买动力、辅料	7,111,497.42
支付日常费用	2,808,522.67
三、募集资金结余金额	0.00
报告期内变更用途募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累积变更用途的募集资金总额比例	-

详见公司2018年3月20日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2018-028）。

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
信用借款	上海浦东发展银行 淄博分行	20,000,000.00	5.44%	2017.8-2018.5	否
信用借款	上海浦东发展银行 淄博分行	20,000,000.00	5.44%	2017.8-2018.5	否
信用借款	上海浦东发展银行 淄博分行	20,000,000.00	5.44%	2017.9-2018.5	否
信用借款	中国银行淄博分行	20,000,000.00	4.35%	2017.4-2018.3	否
信用借款	中国银行淄博分行	20,000,000.00	4.35%	2017.4-2018.3	否
信用借款	中国银行淄博分行	20,000,000.00	4.35%	2017.5-2018.3	否
信用借款	民生银行淄博分行	20,000,000.00	4.79%	2017.3-2018.3	否
保理	民生银行淄博分行	5,000,000.00		2017.9-2018.8	否

保证借款	武汉农商行化工新城支行	15,000,000.00	6.3%	2017.2-2018.1	否
保证借款	武汉农商行化工新城支行	20,000,000.00	6.3%	2017.2-2018.1	否
保证借款	武汉农商行化工新城支行	15,000,000.00	6.3%	2017.2-2018.2	否
保证借款	武汉农商行化工新城支行	30,000,000.00	6.3%	2017.6-2018.4	否
保证借款	武汉农商行化工新城支行	15,000,000.00	6.3%	2017.10-2018.4	否
保证借款	武汉农商行化工新城支行	15,000,000.00	6.3%	2017.11-2018.4	否
保证借款	武汉农商行化工新城支行	20,000,000.00	6.3%	2017.11-2018.4	否
担保、抵押	武汉农商行化工新城支行	10,000,000.00	4.75%	2013.12-2018.1	否
担保、抵押	武汉农商行化工新城支行	9,000,000.00	4.75%	2013.12-2018.1	否
信用借款	交通银行淄博高新区支行	20,000,000.00	4.35%	2017.1-2018.1	否
信用借款	交通银行淄博高新区支行	10,000,000.00	5.22%	2017.5-2018.4	否
信用借款	招商银行淄博高新区支行	10,000,000.00	5.22%	2017.4-2018.4	否
信用证	招商银行淄博高新区支行	20,000,000.00		2017.3-2018.3	否
信用证	浙商银行济南分行	20,000,000.00		2017.12-2018.12	否
信用证	兴业银行淄博分行	50,000,000.00		2017.11-2018.11	否
信用证	兴业银行淄博分行	30,000,000.00		2017.11-2018.11	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	10,000,000.00	5.44%	2017.8-2018.5	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	10,000,000.00	5.66%	2017.8-2018.5	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	5,700,000.00	5.66%	2017.8-2018.5	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	14,300,000.00	5.66%	2017.8-2018.5	否
保理	恒丰银行淄博分行	30,000,000.00		2017.11-2018.11	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	10,000,000.00	5.01%	2017.12-2018.6	否
信用借款	民生银行淄博分行	25,000,000.00	5.70%	2018.1-2021.1	否
信用借款	民生银行淄博分行	20,000,000.00	5.70%	2018.3-2021.3	否
信用借款	工商银行淄博分行	20,000,000.00	5.66%	2018.1-2018.11	否

信用借款	工商银行淄博分行	20,000,000.00	5.66%	2018.11-2019.11	否
抵押借款	工商银行淄博分行	70,000,000.00	4.75%	2018.8-2023.8	否
信用借款	交通银行淄博高新区支行	20,000,000.00	5.22%	2018.1-2019.1	否
信用借款	交通银行淄博高新区支行	10,000,000.00	5.44%	2018.4-2019.4	否
担保借款	上海浦东发展银行淄博分行	40,000,000.00	5.22%	2018.5-2018.8	否
信用证	兴业银行淄博分行	30,000,000.00		2018.10-2019.10	否
信用证	兴业银行淄博分行	30,000,000.00		2018.10-2019.10	否
信用证	招商银行淄博高新区支行	25,000,000.00		2018.3-2019.3	否
信用证	招商银行淄博高新区支行	18,750,000.00		2018.4-2019.4	否
信用证	浙商银行济南分行	28,500,000.00		2018.10-2019.10	否
信用借款	中国银行淄博分行	20,000,000.00	5.22%	2018.3-2019.3	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	10,000,000.00	5.66%	2018.2-2018.8	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	25,000,000.00	5.22%	2018.4-2018.9	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	10,000,000.00	5.22%	2018.6-2018.12	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	15,000,000.00	5.66%	2018.2-2019.1	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	10,000,000.00	5.22%	2018.8-2019.2	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	10,000,000.00	5.22%	2018.9-2019.9	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	15,000,000.00	5.22%	2018.9-2019.9	否
保证借款	上海浦东发展银行淄博分行	10,000,000.00	5.22%	2018.12-2019.11	否
保证借款	建设银行茂名分行	5,000,000.00	5.66%	2018.7-2019.7	否
信用证	上海浦东发展银行天津分行	20,000,000.00		2018.6-2019.6	否
保证借款	上海浦东发展银行天津分行	6,000,000.00	5.66%	2018.6-2019.6	否
担保、抵押	武汉农商行化工新城支行	80,000,000.00	6.30%	2018.4-2019.3	否
担保、抵押	武汉农商行化工新城支行	50,000,000.00	6.30%	2018.5-2018.9	否
担保、抵押	武汉农商行化工新城支行	20,000,000.00	6.30%	2018.11-2019.11	否

担保、抵押	远东租赁	34,500,000.00		2018.6-2020.12	否
合计	-	1,231,750,000	-	-	-

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
郭 强	董事长 总经理	男	1959年3月	研究生	2016.5.6—2019.5.5	是
郭 峰	董 事 财务总监 董事会秘书 副总经理	男	1969年12月	研究生	2016.5.6—2019.5.5	是
杨 迪	董 事	男	1980年2月	研究生	2016.5.6—2019.5.5	是
张瑾琨	董 事	男	1975年9月	研究生	2016.5.6—2019.5.5	是
周 军	董 事	男	1973年11月	研究生	2016.5.6—2019.5.5	是
SONG YA GUO	董 事	男	1990年5月	本 科	2016.5.6—2019.5.5	是
孙茂竹	独立董事	男	1959年2月	研究生	2016.5.6—2019.5.5	是
齐润通	独立董事	男	1951年11月	本 科	2016.5.6—2019.5.5	是
张 军	独立董事	男	1965年12月	本 科	2016.5.6—2019.5.5	是
杜 力	监 事	男	1958年11月	博 士	2016.5.6—2019.5.5	是
韩晓川	监 事	男	1970年8月	大 专	2016.5.6—2019.5.5	是
杨 勇	职工监事	男	1967年6月	大 专	2016.5.6—2019.5.5	是
张宗龙	副总经理	男	1964年11月	大 专	2016.5.6—2019.5.5	是
赵新来	副总经理	男	1968年2月	本 科	2016.5.6—2019.5.5	是
裴文强	副总经理	男	1974年7月	大 专	2016.5.6—2019.5.5	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、总经理郭强与董事 SONG YA GUO 为父子关系，与实际控制人之一郭鑫龙为叔侄关系。郭强是公司实际控制人之一，并担任富丰泓锦（公司控股股东之一）董事长。公司董事 SONG YA GUO 在富丰泓锦担任董事、总经理。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普	期末普通股	期末持有
----	----	-------	------	------	-------	------

		股股数		流通股数	持股比例%	股票期权数量
郭 强	董事长总经理	21,200,000	0	21,200,000	4.7597%	0
郭 峰	董事、副总经理	0	1,575,000	1,575,000	0.3536%	0
张宗龙	副总经理	1,200,856	1,125,000	2,325,856	0.5222%	0
赵新来	副总经理	0	1,124,000	1,124,000	0.2524%	0
杨 勇	职工监事	877,360	0	877,360	0.1970%	0
合计	-	23,278,216	3,824,000	27,102,216	6.0849%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	93	116
生产人员	623	614
销售人员	43	55
技术人员	177	166
财务人员	28	31
员工总计	964	982

S

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	17	15
本科	225	232
专科	600	440
专科以下	120	293
员工总计	964	982

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：公司员工薪酬包括薪金、奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据《中

华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

2、员工培训：公司对新入职员工进行安全教育和专业技术培训，对在职员工定期组织专项培训。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：0人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司董事会认为，目前公司经营、管理部门健全；责、权明确；会计制度健全；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程。公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司自挂牌以来，严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，未发生过重大过失。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司各部门和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2018年2月1日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，将公司章程第十一条修改为“经依法登记，公司的营业范围是：生产液体树脂、未聚碳五、聚异戊二烯胶乳、叔丁胺硫酸盐、甲酸甲酯、叔丁胺（以上两项限同晖分公司经营）、碳五石油树脂、异戊橡胶、2-甲基-1,3-丁二烯[稳定的]、二聚环戊二烯（以上两项仅限茂名分公司经营），销售抽余碳五、重碳五、轻烃碳五、间戊二烯、未聚碳五、重组份（以上六项仅限茂名分公司经营），销售本公司生产的产品，批发易燃液体（仅限同晖分公司经营）、硫酸铵、硫酸钙（以上两项仅限同晖分公司经营），经营蒸汽（不含供热）；进出口业务（不含分销业务）。”

2018年4月12日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，将公司章程第十一条修改为“经依法登记，公司的营业范围是：生产液体树脂、未聚碳五、聚异戊二烯胶乳、叔丁胺硫酸盐、甲酸甲酯、叔丁胺、泛酸内酯、次联氨基脒（以上四项限同晖分公司经营）、碳五石油树脂、异戊橡胶、2-甲基-1,3-丁二烯[稳定的]、二聚环戊二烯（以上两项仅限茂名分公司经营），销售抽余碳五、重碳五、轻烃碳五、间戊二烯、未聚碳五、重组份（以上六项仅限茂名分公司经营），销售本公司生产的产品，批发易燃液体（仅限同晖分公司经营）、硫酸铵、硫酸钙（以上两项仅限同晖分公司经营），经营蒸汽（不含供热）；进出口业务（不含分销业务）。”

2018年8月28日，公司召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司经营范围并修订公司章程的议案》，将公司章程第十一条修改为“经依法登记，公司的营业范围是：生产液体树脂、未聚碳五、聚异戊二烯胶乳、叔丁胺硫酸盐、氢氧化铝、甲酸甲酯、叔丁胺、泛酸内酯、次联氨基脒（以上四项限同晖分公司经营）、碳五石油树脂、异戊橡胶、2-甲基-1,3-丁二烯[稳定的]、二聚环戊二烯（以上两项仅限茂名分公司经营），销售抽余碳五、重碳五、轻烃碳五、间戊二烯、未聚碳五、重组份（以上六项仅限茂名分

公司经营），销售本公司生产的产品，批发易燃液体（仅限同晖分公司经营）、硫酸铵、硫酸钙（以上两项仅限同晖分公司经营），经营蒸汽（不含供热）；进出口业务（不含分销业务）。”

除上述修订外，报告期内公司章程未进行其他修订。

（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	18	审议通过了提供担保、关联交易、年度报告、半年度报告、变更经营范围等事项。
监事会	5	审议通过了监事会工作报告、年度报告、半年度报告等事项。
股东大会	10	审议通过了关联交易、董事会工作报告、监事会工作报告、年度报告、修改公司章程、年度报告更正、内部控制评价报告等事项。

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，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。历次会议的审议、表决程序及表决结果真实、合法、有效。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司的管理层未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司认真做好信息披露工作，保证信息的及时、准确、完整性，使投资者全面地了解公司；其次，做好每一次股东大会的召开筹备工作，确保大会顺利进行，股东大会审议事项采取现场记名投票的表决方式，提高每位股东的参与度与决策权。另外，公司通过电话、邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(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

董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司股东的权益。

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
孙茂竹	18	18	0	0
齐润通	18	18	0	0
张军	18	18	0	0

独立董事的意见：

公司三名独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在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

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，拥有完善的公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

(一) 公司业务独立

公司拥有独立的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，且公司实际控制人已承诺不经营与本公司可能产生同业竞争的业务。

(二) 公司人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》和《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了社会保险和住房公积金。

(三) 公司资产独立

公司由鲁华有限整体变更设立，鲁华有限的资产和人员全部由公司承继。公司具备与生产经营业务体系相配套的设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的资质和技术，相关固定资产、专利、商标、土地使用权等资产权属完整有效。公司资产独立完整、产权明晰，目前不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

(四) 公司机构独立

公司具有健全的组织结构：按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制；公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股

东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）公司财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制制度完整、有效。为规范公司控股股东、实际控制人及关联方借用公司资金行为，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防止控股股东及关联方占用公司资金制度》。公司未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《会计准则》，进一步完善了会计核算体系和会计核算制度，确保了业务和会计信息的一致性，同时，进一步加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

（一）内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司修订完善内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（二）董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国

家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，未发生年度报告重大差错。为进一步提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，公司及时修订了《信息披露管理制度》，预防年度报告重大差错的发生。

同时，公司要求各部门工作人员对其提供资料的真实性、准确性、完整性和及时性承担直接责任；如年报信息披露发生重大差错，公司除追究导致年报信息披露发生重大差错的直接相关人员的责任外，董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人对公司年度报告承担相应责任。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZI10338 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	崔岩、何岚
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

信会师报字[2019]第 ZI10338 号

淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认</p> <p>2018 年度，鲁华泓锦实现销售收入人民币 261,030.74 万元，较上年同期增长 25.88%。由于收入是鲁华泓锦的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将鲁华泓锦的收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>根据鲁华泓锦会计政策，公司销售以商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的时点作为收入确认时点，针对不同的销售模式，结合行业特点及风险报酬转移时点的不同，分别制订了相应的收入确认标准。关于收入确认的会计政策见附注、三、（二十三）；关于收入的披露见附注五、（三十）。</p>	<p>我们对收入执行了以下主要审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none">1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、运输单据或出口报关单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；5、取得海关出口数据，与账面出口销售进行核对，以确认出口销售收入金额；6、选取样本执行函证程序；7、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、 其他信息

鲁华泓锦管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鲁华泓锦 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

治理层负责监督鲁华泓锦的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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。

（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，就可能导致对鲁华泓锦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鲁华泓锦不能持续经营。

(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) 就鲁华泓锦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。

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：崔岩（项目合伙人）

中国注册会计师：何岚

中国·上海

2019年4月25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	三、（九）、1	184,256,411.43	135,975,122.04
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	三、（九）、2	224,472,307.28	183,470,162.63
其中：应收票据		50,577,174.90	39,262,394.04
应收账款		173,895,132.38	144,207,768.59
预付款项	三、（九）、3	28,800,081.37	25,298,456.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、（九）、4	14,762,066.28	4,880,318.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、（九）、5	249,485,846.63	186,343,327.08
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	三、（九）、6	10,627,673.45	11,009,453.59
流动资产合计		712,404,386.44	546,976,839.99
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	三、（九）、7	182,506,507.05	163,760,870.11
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	三、（九）、8	918,126,784.31	1,022,818,232.13
在建工程	三、（九）、9	4,528,260.65	5,540,032.06
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	三、（九）、10	197,866,433.30	202,941,717.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三、（九）、11	1,904,949.38	
递延所得税资产	三、（九）、12	13,444,514.08	11,813,137.21
其他非流动资产	三、（九）、13	12,178,919.94	5,972,682.95
非流动资产合计		1,330,556,368.71	1,412,846,671.73
资产总计		2,042,960,755.15	1,959,823,511.72
流动负债：			
短期借款	三、（九）、14	373,250,000.00	485,000,000.00
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	三、（九）、15	205,799,925.45	147,232,844.51
其中：应付票据		92,759,000.00	30,000,000.00
应付账款		113,040,925.45	117,232,844.51
预收款项	三、（九）、16	19,987,835.47	22,731,074.51
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	三、（九）、17	13,446,215.89	17,467,943.96
应交税费	三、（九）、18	8,436,992.11	7,206,473.81
其他应付款	三、（九）、19	21,584,085.92	25,694,965.23
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	三、（九）、20	43,062,500.00	19,000,000.00
其他流动负债	三、（九）、21	2,688,916.72	32,688,916.72
流动负债合计		688,256,471.56	757,022,218.74
非流动负债：			
长期借款	三、（九）、22	78,500,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三、（九）、23	7,772,249.69	9,640,249.73
递延所得税负债			
其他非流动负债	三、（九）、24	12,000,000.00	
非流动负债合计		98,272,249.69	9,640,249.73
负债合计		786,528,721.25	766,662,468.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、（九）、25	445,400,000.00	445,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	三、（九）、26	166,412,540.76	165,012,540.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	三、（九）、27	580,728.99	5,464,728.37
盈余公积	三、（九）、28	84,813,146.41	75,992,235.47
一般风险准备			
未分配利润	三、（九）、29	522,267,908.17	461,470,371.26
归属于母公司所有者权益合计		1,219,474,324.33	1,153,339,875.86
少数股东权益		36,957,709.57	39,821,167.39
所有者权益合计		1,256,432,033.90	1,193,161,043.25
负债和所有者权益总计		2,042,960,755.15	1,959,823,511.72

法定代表人：郭强

主管会计工作负责人：郭峰

会计机构负责人：谭树利

（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		133,554,956.39	70,595,208.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	三、（十八）、1	115,312,048.41	95,161,953.92
其中：应收票据		41,221,717.15	27,751,895.14
应收账款		74,090,331.26	67,410,058.78
预付款项		15,177,994.18	83,118,243.19
其他应收款	三、（十八）、2	339,012,849.56	177,333,364.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		66,066,194.47	62,658,310.10
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		5,477,517.44	184,484.84
流动资产合计		674,601,560.45	489,051,564.35
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	三、（十八）、3	936,415,121.58	920,003,975.62
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		206,314,700.34	225,437,916.82
在建工程		1,583,651.31	3,692,473.55
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		59,137,378.07	60,838,863.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,618,650.90	1,838,584.17
其他非流动资产		384,000.00	4,487,409.68
非流动资产合计		1,206,453,502.20	1,216,299,223.56
资产总计		1,881,055,062.65	1,705,350,787.91
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	180,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		380,705,658.57	260,785,090.58
其中：应付票据		78,000,000.00	
应付账款		302,705,658.57	260,785,090.58
预收款项		43,725,656.92	37,743,724.35
合同负债			
应付职工薪酬		7,217,293.87	9,725,813.87
应交税费		5,978,964.24	5,194,306.81
其他应付款		11,438,915.18	10,828,930.27
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		28,062,500.00	
其他流动负债		2,079,916.72	32,079,916.72
流动负债合计		549,208,905.50	536,357,782.60
非流动负债：			
长期借款		78,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,653,499.69	7,912,499.73
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		85,153,499.69	7,912,499.73

负债合计		634,362,405.19	544,270,282.33
所有者权益：			
股本		445,400,000.00	445,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		208,456,109.83	207,056,109.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		576,608.12	4,573,565.67
盈余公积		84,813,146.41	75,992,235.47
一般风险准备			
未分配利润		507,446,793.10	428,058,594.61
所有者权益合计		1,246,692,657.46	1,161,080,505.58
负债和所有者权益合计		1,881,055,062.65	1,705,350,787.91

(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		2,610,307,417.62	2,073,569,943.31
其中：营业收入	三、（九）、30	2,610,307,417.62	2,073,569,943.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,552,095,422.43	1,988,226,868.53
其中：营业成本	三、（九）、30	2,187,567,764.23	1,672,997,478.35
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	三、（九）、31	16,409,776.68	13,323,257.11
销售费用	三、（九）、32	58,682,735.79	44,060,847.94
管理费用	三、（九）、33	148,874,148.06	139,081,688.72
研发费用	三、（九）、34	92,903,449.40	74,825,259.25
财务费用	三、（九）、35	35,780,876.75	39,674,662.53

其中：利息费用		34,793,782.48	36,260,636.10
利息收入		1,340,109.70	582,598.70
资产减值损失	三、（九）、36	11,876,671.52	4,263,674.63
信用减值损失			
加：其他收益	三、（九）、37	5,769,425.04	4,653,962.04
投资收益（损失以“-”号填列）	三、（九）、38	17,772,396.65	9,318,259.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,772,396.65	9,318,259.49
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）	三、（九）、39	-1,878,512.63	-887,381.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,875,304.25	98,427,914.71
加：营业外收入	三、（九）、40	907,034.35	599,048.65
减：营业外支出	三、（九）、41	6,915,932.10	573,279.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,866,406.50	98,453,683.67
减：所得税费用	三、（九）、42	7,111,416.47	14,497,772.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,754,990.03	83,955,910.77
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）		66,754,990.03	83,955,910.77
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		-2,863,457.82	-6,922,373.78
2. 归属于母公司所有者的净利润		69,618,447.85	90,878,284.55
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		66,754,990.03	83,955,910.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,618,447.85	90,878,284.55
归属于少数股东的综合收益总额		-2,863,457.82	-6,922,373.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.16	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.16	0.21

法定代表人：郭强

主管会计工作负责人：郭峰

会计机构负责人：谭树利

(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	三、（十八）、4	1,114,941,849.07	1,006,227,475.21
减：营业成本	三、（十八）、4	869,795,852.91	771,461,428.13
税金及附加		8,464,896.34	8,670,775.96
销售费用		26,503,655.24	23,823,280.74
管理费用		56,386,248.73	56,262,209.37
研发费用		55,700,238.25	44,104,657.01
财务费用		10,740,825.53	12,649,873.57
其中：利息费用		9,548,459.54	10,016,960.73

利息收入		987,326.04	168,271.14
资产减值损失		7,075,652.46	3,463,569.51
信用减值损失			
加：其他收益		3,121,811.34	3,309,000.04
投资收益（损失以“-”号填列）	三、（十八）、5	16,411,145.96	2,051,210.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,411,145.96	8,456,210.95
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）		-1,925,896.07	-6,984.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,881,540.84	91,144,907.67
加：营业外收入		591,097.99	440,681.21
减：营业外支出		2,467,411.64	50,138.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		96,005,227.19	91,535,449.97
减：所得税费用		7,796,117.76	11,244,690.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,209,109.43	80,290,759.46
（一）持续经营净利润		88,209,109.43	80,290,759.46
（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		88,209,109.43	80,290,759.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.18

(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		2,831,937,154.34	2,296,193,698.22
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		8,899,315.44	4,467,865.33
收到其他与经营活动有关的现金	三、（九）、43	15,941,620.52	16,096,839.04
经营活动现金流入小计		2,856,778,090.30	2,316,758,402.59
购买商品、接受劳务支付的现金		2,387,322,435.56	1,930,454,658.61
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		111,590,075.91	98,723,098.30

金			
支付的各项税费		86,200,333.70	80,477,812.29
支付其他与经营活动有关的现金	三、(九)、43	145,587,309.82	93,039,865.82
经营活动现金流出小计		2,730,700,154.99	2,202,695,435.02
经营活动产生的现金流量净额		126,077,935.31	114,062,967.57
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		858,465.10	161,132.22
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		858,465.10	161,132.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,827,128.30	66,746,674.86
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		45,827,128.30	66,746,674.86
投资活动产生的现金流量净额		-44,968,663.20	-66,585,542.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			50,774,000.00
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		641,200,000.00	545,000,000.00
发行债券收到的现金	三、(九)、43		
收到其他与筹资活动有关的现金		243,534,527.78	108,235,000.00
筹资活动现金流入小计		884,734,527.78	704,009,000.00
偿还债务支付的现金		690,637,500.00	617,752,565.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,793,782.48	36,260,636.10
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	三、(九)、43	249,384,476.35	99,035,681.61
筹资活动现金流出小计		974,815,758.83	753,048,883.28
筹资活动产生的现金流量净额		-90,081,231.05	-49,039,883.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		732,927.64	-348,091.23
五、现金及现金等价物净增加额		-8,239,031.30	-1,910,549.58
加：期初现金及现金等价物余额		98,800,748.78	100,711,298.36

六、期末现金及现金等价物余额		90,561,717.48	98,800,748.78
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：郭强

主管会计工作负责人：郭峰

会计机构负责人：谭树利

(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		1,141,085,374.85	1,023,743,778.28
收到的税费返还		2,475,103.07	3,329,505.70
收到其他与经营活动有关的现金		4,907,115.40	5,018,680.82
经营活动现金流入小计		1,148,467,593.32	1,032,091,964.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,015,674,209.86	750,398,934.69
支付给职工以及为职工支付的现金		53,883,498.64	49,123,564.08
支付的各项税费		53,904,615.44	62,070,810.75
支付其他与经营活动有关的现金		53,729,524.67	47,529,874.62
经营活动现金流出小计		1,177,191,848.61	909,123,184.14
经营活动产生的现金流量净额		-28,724,255.29	122,968,780.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			8,235,000.00
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		749,459.10	34,222.22
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		749,459.10	8,269,222.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,397,250.19	9,170,503.46
投资支付的现金			246,080,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,397,250.19	255,250,503.46
投资活动产生的现金流量净额		-5,647,791.09	-246,981,281.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			50,774,000.00
取得借款收到的现金		290,700,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,051,929,794.28	913,260,777.78
筹资活动现金流入小计		1,342,629,794.28	1,264,034,777.78
偿还债务支付的现金		294,137,500.00	265,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,548,454.54	10,016,960.73
支付其他与筹资活动有关的现金		994,665,620.15	878,085,380.33
筹资活动现金流出小计		1,298,351,574.69	1,153,102,341.06
筹资活动产生的现金流量净额		44,278,219.59	110,932,436.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		598,881.09	-51,043.52
五、现金及现金等价物净增加额		10,505,054.30	-13,131,107.38
加：期初现金及现金等价物余额		50,595,208.14	63,726,315.52
六、期末现金及现金等价物余额		61,100,262.44	50,595,208.14

(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	445,400,000.00				165,012,540.76			5,464,728.37	75,992,235.47		461,470,371.26	39,821,167.39	1,193,161,043.25
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	445,400,000.00				165,012,540.76			5,464,728.37	75,992,235.47		461,470,371.26	39,821,167.39	1,193,161,043.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,400,000.00			-4,883,999.38	8,820,910.94		60,797,536.91	-2,863,457.82	63,270,990.65

(一) 综合收益总额										69,618,447.85	-2,863,457.82	66,754,990.03
(二) 所有者投入和减少资本				1,400,000.00								1,400,000.00
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				1,400,000.00								1,400,000.00
(三) 利润分配								8,820,910.94	-8,820,910.94			
1. 提取盈余公积								8,820,910.94	-8,820,910.94			
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							-4,883,999.38					-4,883,999.38
1. 本期提取							24,096,612.54					24,096,612.54
2. 本期使用							28,980,611.92					28,980,611.92
（六）其他												
四、本年年末余额	445,400,000.00				166,412,540.76		580,728.99	84,813,146.41	522,267,908.17	36,957,709.57		1,256,432,033.90

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	212,100,000.00				341,015,293.85			6,950,582.77	67,963,159.52		378,621,162.66	88,122,033.73	1,094,772,232.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	212,100,000.00				341,015,293.85			6,950,582.77	67,963,159.52		378,621,162.66	88,122,033.73	1,094,772,232.53
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	233,300,000.00				-176,002,753.09			-1,485,854.40	8,029,075.95		82,849,208.60	-48,300,866.34	98,388,810.72
(一) 综合收益总额											90,878,284.55	-6,922,373.78	83,955,910.77
(二) 所有	10,600,000.00				46,697,246.91							-41,378,492.56	15,918,754.35

者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股	10,600,000.00			28,427,854.07							-41,497,375.03	-2,469,520.96
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				971,740.48							118,882.47	1,090,622.95
4. 其他				17,297,652.36								17,297,652.36
(三) 利润分配								8,029,075.95	-8,029,075.95			
1. 提取盈余公积								8,029,075.95	-8,029,075.95			
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	222,700,000.00			-222,700,000.00								
1. 资本公积转增资本	222,700,000.00			-222,700,000.00								

(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							-1,485,854.40					-1,485,854.40
1. 本期提取							21,516,959.26					21,516,959.26
2. 本期使用							23,002,813.66					23,002,813.66
(六) 其他												
四、本年期 末余额	445,400,000.00			165,012,540.76			5,464,728.37	75,992,235.47		461,470,371.26	39,821,167.39	1,193,161,043.25

法定代表人：郭强

主管会计工作负责人：郭峰

会计机构负责人：谭树利

(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	445,400,000.00				207,056,109.83			4,573,565.67	75,992,235.47		428,058,594.61	1,161,080,505.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	445,400,000.00				207,056,109.83			4,573,565.67	75,992,235.47		428,058,594.61	1,161,080,505.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,400,000.00			-3,996,957.55	8,820,910.94		79,388,198.49	85,612,151.88
(一) 综合收益总额											88,209,109.43	88,209,109.43
(二) 所有者投入和减少资本					1,400,000.00							1,400,000.00
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					1,400,000.00							1,400,000.00
(三) 利润分配									8,820,910.94		-8,820,910.94	
1. 提取盈余公积									8,820,910.94		-8,820,910.94	

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							-3,996,957.55				-3,996,957.55
1. 本期提取							11,422,396.31				11,422,396.31
2. 本期使用							15,419,353.86				15,419,353.86
（六）其他											
四、本年期末余额	445,400,000.00			208,456,109.83			576,608.12	84,813,146.41		507,446,793.10	1,246,692,657.46

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

		优 先 股	永 续 债	其 他		股	综 合 收 益			准 备		
一、上年期末余额	212,100,000.00				387,683,020.38			4,910,354.65	67,963,159.52		355,796,911.10	1,028,453,445.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	212,100,000.00				387,683,020.38			4,910,354.65	67,963,159.52		355,796,911.10	1,028,453,445.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	233,300,000.00				-180,626,910.55			-336,788.98	8,029,075.95		72,261,683.51	132,627,059.93
(一)综合收益总额											80,290,759.46	80,290,759.46
(二)所有者投入和减少 资本	10,600,000.00				42,073,089.45							52,673,089.45
1. 股东投入的普通股	10,600,000.00				39,985,320.76							50,585,320.76
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					2,087,768.69							2,087,768.69
(三)利润分配									8,029,075.95		-8,029,075.95	
1. 提取盈余公积									8,029,075.95		-8,029,075.95	
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	222,700,000.00				-222,700,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	222,700,000.00				-222,700,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备							-336,788.98				-336,788.98
1. 本期提取							9,911,087.22				9,911,087.22
2. 本期使用							10,247,876.20				10,247,876.20
(六)其他											
四、本年期末余额	445,400,000.00				207,056,109.83		4,573,565.67	75,992,235.47		428,058,594.61	1,161,080,505.58

三、财务报表附注

(一) 公司基本情况

公司名称：淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司

统一社会信用代码：91370000164102839J

公司住所：淄博市张店区冯北路 3 号

注册资本：人民币 44,540 万元

公司类型：股份有限公司（中外合资企业）

法定代表人：郭强

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司所属行业为精细化工行业。

经营范围：生产液体树脂、未聚碳五、聚异戊二烯胶乳、叔丁胺硫酸盐、氢氧化铝、甲酸甲酯、叔丁胺、泛酸内酯、次联氨基脒（以上四项限同晖分公司经营）、碳五石油树脂、异戊橡胶、2-甲基-1,3-丁二烯[稳定的]、二聚环戊二烯（以上两项仅限茂名分公司经营），销售抽余碳五、重碳五、轻烃碳五、间戊二烯、未聚碳五、重组份（以上六项仅限茂名分公司经营），销售本公司生产的产品，批发易燃液体（仅限同晖分公司经营）、硫酸铵、硫酸钙（以上两项仅限同晖分公司经营），经营蒸汽（不含供热）；进出口业务（不含分销业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期以许可证为准）。

(三) 公司历史沿革

1、公司设立

淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司（以下简称本公司）前身为淄博齐鲁乙烯鲁华化工有限公司，系经中石化集团和齐鲁石化公司批准，由原齐鲁乙烯鲁华化工厂改制设立，由张顺存、于志耕等 36 名自然人股东以补偿补助等值置换原齐鲁石化工厂优惠后的净资产量化出资，于 2003 年 9 月 9 日设立有限责任公司，并在淄博市工商行政管理局领取改制变更后注册号为 3703052810173 号的企业法人营业执照，成立时的注册资本为 551.70 万元。

本次设立注册资本业经山东仲泰有限责任会计师事务所鲁仲泰会师验字(2003)398号验资报告验证。

2、新增股东北京长城时代信息技术有限公司、山东齐丰工贸集团股份有限公司，郭志和程曙光，公司注册资本增加至人民币 888 万元

2004年1月，根据公司第三次股东会决议，同意引进北京长城时代信息技术有限公司（以下简称“长城时代”）、山东齐丰工贸集团股份有限公司（以下简称“齐丰工贸”）、郭志和程曙光作为公司的新股东。长城时代、齐丰工贸、郭志和程曙光分别投资100万元、186.48万元、135.235万元和49.105万元，认缴注册资本71.43万元、133.2万元、96.60万元和35.07万元，分别占公司增资后注册资本的8.04%、15.00%、10.88%和3.95%。本次增资完成后，公司的注册资本从551.70万元增至888万元。

本次增资业经山东仲泰有限责任会计师事务所鲁仲泰会师验字(2004)43号验资报告验证。

3、公司注册资本增加至人民币 1,332 万元

根据2004年7月23日公司股东会决议，公司的注册资本从888万元增加至1332万元，其中：山东富丰泓锦投资股份有限公司（原淄博富丰化工有限责任公司）（以下简称“山东富丰”）认购出资2,447,418元；郭志等自然人股东合计认购出资1,992,582元。

本次增资业经山东瑞丰有限责任会计师事务所鲁瑞会验字(2004)第081号验资报告验证。

4、公司注册资本增加至人民币 1960 万元，同时长城时代将股权转给澳大利亚向导投资控股有限公司，公司由内资企业变更为中外合资企业

根据2006年1月6日公司股东会决议，公司注册资本从1332万元增至1960万元。其中：外资股东澳大利亚向导投资控股公司（以下简称“向导投资”）认购出资337万元，占增资后注册资本的17.19%；山东富丰认购出资176万元，占增资后注册资本的8.89%；张顺存等自然人认购出资115万元，占增资后注册资本的5.87%；同意长城时代将持有公司的全部股权1,546,514元转让给向导投资。

2006年1月19日，淄博市对外贸易经济合作局以《关于外资购买淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司股东股权及增资的批复》(淄外经贸外资准字[2006]8号)批准了公司的股权转让、增资，以及变更为中外合资经营企业。

2006年1月23日，公司领取了山东省人民政府颁发的商外资鲁府淄字[2006]0238号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》和变更后注册号为企合鲁淄总字第002311的企业法人营业执照。

本次增资业经山东瑞丰有限责任会计师事务所鲁瑞会验字(2006)第023号、鲁瑞会验字(2006)第055号、鲁瑞会验字(2006)第057号、鲁瑞会验字(2006)第058号、鲁瑞会验字(2006)第059号以及鲁瑞会验字(2006)第061号等验资报告验证。

5、公司注册资本增至人民币2400万元

2007年4月，根据公司董事会决议并经淄博市对外贸易经济合作局“淄外经贸外资准字[2007]50号文”批准，公司注册资本由1960万元增加至2400万元，其中向导投资增资52.77万美元（折人民币388万元），淄博怡年创新投资有限公司（原山东怡年创新投资股份有限公司）以货币资金增资52万元。

本次增资业经山东瑞丰有限责任会计师事务所鲁瑞会验字(2007)第029号及鲁瑞会验字(2007)第032号验资报告验证。

6、注册资本增至人民币3000万元，同时新增深圳市创新资本投资有限公司等10个法人股东

2007年6月，根据公司董事会决议并经淄博市对外贸易经济合作局“淄外经贸外资准字[2007]75号文”批准，公司注册资本由2400万元变更为3000万元，本次新增注册资本由10名新增股东认缴：深圳市创新资本投资有限公司认缴新增注册资本120万元，深圳市中科龙盛创业投资有限公司认缴新增注册资本100万元，淄博创新资本创业投资有限公司认缴新增注册资本80万元，淄博隆基工贸有限公司认缴新增注册资本46.8万元，淄博市临淄润成投资咨询有限公司认缴新增注册资本66.6万元，江苏新业科技投资发展有限公司认缴新增注册资本46.8万元，北京东大恒新科技有限公司认缴新增注册资本16.8万元，茂名市金裕贸易有限公司认缴新增注册资本9.9万元，深圳市新同方投资管理有限公司认

缴新增注册资本 99.9 万元，岳阳市建设工程招标代理有限公司认缴新增注册资本 13.2 万元。

本次增资业经山东瑞丰有限责任会计师事务所鲁瑞会验字(2007)第 037 号验资报告验证。

7、吸收合并淄博富丰同晖化工有限责任公司，注册资本增至人民币 4500 万元

2007 年 9 月，根据公司董事会决议并经淄博市对外贸易经济合作局“淄外经贸外资准字[2007]125 号文”批准，本公司吸收合并淄博富丰同晖化工有限责任公司（以下简称同晖公司），同晖公司以其截至 2007 年 7 月 31 日止经审计的净资产 23,896,103.33 元（其中：实收资本 1,500 万元）并入本公司，吸收合并后本公司注册资本变更为 4,500 万元。合并后股东各方在公司的出资额及出资比例以合并双方截至 2007 年 7 月 31 日止经审计的净资产合并计算确定。

本次增资业经深圳南方民和会计师事务所深南验字(2007)第 183 号验资报告验证。

8、注册资本增至人民币 4800 万元，同时新增股东淄博鑫泰投资有限公司

根据公司 2009 年 10 月 27 日董事会决议，公司注册资本由 4500 万元增至 4800 万元，新增注册资本由新股东淄博鑫泰投资有限公司认缴。

本次增资业经深圳南方民和会计事务所深南验字（2009）第 175 号验资报告验证。

9、整体改制设立股份公司

根据公司 2009 年 12 月 10 日的董事会决议及山东省商务厅鲁商务外资字[2010]246 号“关于淄博齐鲁乙烯鲁华化工有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复”，本公司由淄博齐鲁乙烯鲁华化工有限公司整体变更为淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 180,000,000.00 元，由淄博齐鲁乙烯鲁华化工有限公司截至 2009 年 11 月 30 日止经审计的净资产人民币 271,402,070.90 元，按 1:0.6632 的比例折为股份公司股本 18,000 万股，剩余部分 91,402,070.90 元计入资本公积。2010 年 5 月 20 日，淄博齐鲁乙烯鲁华化工有限

公司办理了整体改制的工商登记变更手续，取得注册号为 370300400000788 号的企业法人营业执照。

本次增资业经深圳南方民和会计事务所深南验字（2010）第 055 号验资报告验证。

10、注册资本增至 18,600 万元

根据公司 2012 年 6 月 15 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由 18,000 万元增至 18,600 万元。由淄博鑫泰投资有限公司、刘伟以货币出资。

本次增资业经中审国际会计师事务所深圳分所中审国际验字【2012】09030024 号验资报告验证。

11、注册资本增至 21,210 万元

根据公司 2012 年 7 月 9 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由 18,600 万元增至 21,210 万元，由中信产业基金旗下基金认购，其中北京中信投资中心（有限合伙）认购 1,425.0524 万股，CITICPEInvestment(HongKong)Limited 认购 1,184.9476 万股。

本次增资业经中审国际会计师事务所深圳分所中审国际验字【2012】09030025 号验资报告验证。

12、注册资本增至 22,270 万元

根据公司 2017 年 4 月 6 日第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由 21,210 万元增至 22,270 万元，新增股本 1,060 万股由股东郭强先生以人民币 5,077.40 万元认购。

本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2017]第 ZI10578 号验资报告验证。

13、注册资本增至 44,540 万元

根据公司 2016 年年度股东大会会议决议和修改后章程的规定，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以股本溢价形成的资本公积向全体股东转增股份总额 222,700,000.00 股，每股面值 1 元，增加股本 222,700,000.00 元。

本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信师报字(2017)第 ZI10719 号验资报告验证。

(四) 财务报告报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

(五) 合并财务报表范围

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

子公司名称	单位简称
淄博鲁华同方化工有限公司	鲁华同方
天津鲁华泓锦新材料科技有限公司	天津鲁华
茂名鲁华新材料有限公司	茂名鲁华
上海鲁华化工科技有限公司	上海鲁华
武汉鲁华泓锦新材料有限公司	武汉鲁华

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“三、(十) 合并范围的变更”和“三、(十一) 在其他主体中的权益”。

(六) 财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，若评价结果表明对持续经营能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

(七) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

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

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一

控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

②处置子公司或业务

一般处理方法：

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

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

分步处置子公司：

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司

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

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

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

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

③购买子公司少数股权：

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资：

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

7、合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债

时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“(七)、14 长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值

不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接

计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收款项是指年末余额 500 万元及以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
无信用风险组合	保证金、押金、增值税出口退税款和合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项
正常信用风险组合	除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
无信用风险组合	不计提坏账
正常信用风险组合	按账龄分析法计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	20	20

2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	60	60
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由: 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法: 对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“（七）、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“（七）、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或

协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	5-10	4.5-4.75/18.00-19.00
机器设备	8-10	5-10	9-9.5/ 11.25- 11.88
电子设备	4-5	5-10	18-19/ 22.50- 23.75
运输设备	4-5	5-10	18-19/ 22.50- 23.75
其他设备	5	5-10	18-19

16、在建工程

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

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合

资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	授权使用年限	土地使用权证记载的使用年限
专有技术	10年	行业惯例
办公软件	3-10年	预计给企业带来经济利益的期限

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(5) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

19、长期资产减值

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

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修、修缮等工程费用和其他费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“（九）、17 应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

23、收入

(1) 销售商品收入确认和计量原则

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

本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时点的具体判断标准：

国内销售：自提销售业务在货物交付客户，并取得全额货款后确认销售收入的实现；送货销售业务在本公司根据合同约定将货物实际交付客户，并取得客户确认后确认销售收入的实现；存在寄售条款约定的客户，以双方对账后确认销售收入的实现。

出口销售：本公司在已经办理完毕货物报关手续，取得报关单，货物实际交付时确认销售收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、政府补助

（1）类型

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

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

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

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

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

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

（3）会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公

司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

26、专项储备

计提依据及标准：

本公司依据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提安全生产费，以上期收入作为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

项目	计提比例
营业收入不超过 1000 万元	4%
营业收入超过 1000 万元至 1 亿元	2%
营业收入超过 1 亿元至 10 亿元	0.5%
营业收入超过 10 亿元	0.2%

会计处理：

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

27、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、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。

28、其他重要会计政策和会计估计

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

- (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（4）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率

进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

29、重要会计政策和会计估计的变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>第三届董事会第三十二次会议</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 224,472,307.28 元，上期金额 183,470,162.63 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 205,799,925.45 元，上期金额 147,232,844.51 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 0 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 0 元，上期金额 0 元；</p> <p>调增“在建工程”本期金额 0</p>

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		元，上期金额 0 元； 调增“长期应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		调减“管理费用”本期金额 92,903,449.40 元，上期金额 74,825,259.25 元，重分类至“研发费用”。

(2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(3) 前期差错更正

本报告期公司无前期会计差错更正。

(八) 税项

1、主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、0%
消费税	按应税产品的体积（销售量*密度）计缴	1.20
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、1.5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司	15%

淄博鲁华同方化工有限公司	15%
天津鲁华泓锦新材料科技有限公司	15%
茂名鲁华新材料有限公司	15%
上海鲁华化工科技有限公司	25%
武汉鲁华泓锦新材料有限公司	25%
淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司同晖分公司	15%
淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司茂名分公司	15%
淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司张店分公司	15%

淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司张店分公司系本公司于 2016 年 4 月投资设立，并于 2018 年 8 月注销。

2、 税收优惠

本公司于 2010 年 9 月 26 日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定为高新技术企业。2013 年 12 月 11 日通过高新技术企业复审，获得编号为 GF201337000168 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，2016 年 12 月 15 日通过高新技术企业复审，获得编号为 GR201637001145 的《高新技术企业证书》，本年度本公司执行 15% 的所得税税率。

淄博鲁华同方化工有限公司于 2009 年 12 月 31 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定为高新技术企业。2012 年 11 月 9 日公司通过高新技术企业复审，获得编号为 GF201237000245 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，2015 年 12 月 10 日通过高新技术企业复审，获得编号为 GR201537000006 的《高新技术企业证书》，2018 年 11 月 30 日通过高新技术企业重新认定，获得编号为 GR2018137000887 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。本年度鲁华同方执行 15% 的所得税税率。

天津鲁华化工有限公司于 2012 年 6 月 11 日被天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业，2015 年 8 月 7 日通过高新技术企业复审，获得编号为 GF201512000130 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，2018 年 11 月 23 日通过高新技术企业重新认定，获

得编号为 GR201812000496 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。本年度天津鲁华执行 15% 的所得税税率。

茂名鲁华化工有限公司于 2016 年 11 月 30 日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，获得编号为 GR201644001186 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。本年度茂名鲁华执行 15% 的所得税税率。

（九）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	210,443.11	276,001.02
银行存款	90,351,274.37	98,524,747.76
其他货币资金	93,694,693.95	37,174,373.26
合 计	184,256,411.43	135,975,122.04
其中：存放在境外的款项总额		

其中使用受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	65,704,667.33	10,500,000.00
信用证保证金	27,990,026.62	26,674,373.26
合 计	93,694,693.95	37,174,373.26

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	50,577,174.90	39,262,394.04
应收账款	173,895,132.38	144,207,768.59
合计	224,472,307.28	183,470,162.63

（1）应收票据

①应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,108,323.50	39,262,394.04
商业承兑汇票	468,851.40	
合计	50,577,174.90	39,262,394.04

②期末公司无质押的应收票据

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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	108,174,654.62	-
合计	108,174,654.62	-

(1) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账	183,047,507.77	100.00	9,152,375.39	5.00	173,895,132.38	151,791,287.35	100.00	7,583,518.76	5.00	144,207,768.59

账准 备的 应收 账款										
其中： 无信 用风 险组 合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正常 信用 风险 组合	183,047,507.77	100.00	9,152,375.39	5.00	173,895,132.38	151,791,287.35	100.00	7,583,518.76	5.00	144,207,768.59
单项 金额 不重 大但 单独 计提 坏账 准备 的应 收账 款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	183,047,507.77	100.00	9,152,375.39	5.00	173,895,132.38	151,791,287.35	100.00	7,583,518.76	5.00	144,207,768.59

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	183,047,507.77	9,152,375.39	5.00
合计	183,047,507.77	9,152,375.39	5.00

②本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,588,759.91 元。

③本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,903.28

应收账款核销说明：报告期内无核销因关联交易产生的应收账款，实际核销的应收账款均为零星的应收尾款，无需要特别披露的重要应收账款。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
BOSTIK MEXICANA S. A. DE C. V.	19,797,998.51	10.82	989,899.93
江苏嘉好热熔胶股份有限公司	10,962,392.67	5.99	548,119.63
广东聚胶粘合剂有限公司	10,634,000.00	5.81	531,700.00
H. B. Fuller DeutschlandProduktions GmbH	10,565,177.58	5.77	528,258.88
H. B. FULLER TAIWAN CO., LTD	9,937,726.51	5.43	496,886.33
合计	61,897,295.27	33.81	3,094,864.77

⑤截止 2018 年 12 月 31 日，因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
汉高化学技术（上海）有限公司	6,669,702.12	银行贴现	-64,993.28

汉高胶粘剂技术（广东）有限公司	4,129,932.56	银行贴现	-41,750.79
汉高粘合剂有限公司	124,730.96	银行贴现	-1,209.04
合计	10,924,365.64		-107,953.11

⑥本报告期末应收账款余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

⑦本报告期应收其他关联方款项详见附注三、（十三）所示。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	28,715,804.51	99.71	24,398,046.18	96.45
1 至 2 年	84,276.86	0.29	72,016.16	0.28
2 至 3 年	0.00	0.00	744,913.72	2.94
3 年以上	0.00	0.00	83,480.00	0.33
合计	28,800,081.37	100.00	25,298,456.06	100.00

（2）期末无账龄超过一年的重要预付款项

（3）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石化集团茂名石油化工有限公司	6,782,597.68	23.55
中国石化化工销售有限公司华南分公司	5,321,295.45	18.48
中国石化化工销售有限公司齐鲁经营部	3,576,973.09	12.42
中国石化化工销售有限公司华中分公司	1,877,250.37	6.52
辽宁北化鲁华化工有限公司	1,652,573.36	5.74
合计	19,210,689.95	66.71

(4) 本报告期预付其他关联方款项详见附注三、(十三)所示。

4、其他应收款

项目	期末金额	期初金额
其他应收款	14,762,066.28	4,880,318.59
合计	14,762,066.28	4,880,318.59

(1) 其他应收款分类披露:

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,187,307.25	100.00	425,240.97	2.80	14,762,066.28	5,285,484.09	100.00	405,165.50	7.67	4,880,318.59
其中：无信用风险组合	14,155,079.26	93.20			14,155,079.26	3,950,135.36	74.74	-	-	3,950,135.36

正常信用风险组合	1,032,227.99	6.80	425,240.97	41.20	606,987.02	1,335,348.73	25.26	405,165.50	30.34	930,183.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						-	-	-	-	-
合计	15,187,307.25	100.00	425,240.97	2.80	14,762,066.28	5,285,484.09	100.00	405,165.50	7.67	4,880,318.59

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	189,512.43	9,475.62	5.00
1至2年	41,242.14	8,248.43	20.00
2至3年	0.00	0.00	30.00
3至4年	786,233.00	393,116.50	50.00
4至5年	2,100.00	1,260.00	60.00
5年以上	13,140.42	13,140.42	100.00
合计	1,032,227.99	425,240.97	41.20

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 155,075.47 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	135,000.00

其他应收账款核销说明：报告期内无核销因关联交易产生的其他应收款，实际核销的其他应收款均为零星的应收尾款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
备用金、押金、保证金、专项金	9,639,673.07	3,392,139.00
出口退税	1,494,752.97	410,528.15
往来款及其他	4,052,881.21	1,482,816.94
合计	15,187,307.25	5,285,484.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
远东宏信（天津）融	保证金	4,500,000.00	1年以内	29.63	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
融资租赁有限公司					
上市费用	上市费用	3,679,245.29	2年以上	24.23	
Tribute Energy, Inc	保证金	1,500,000.00	1年以内	9.88	
中国石化集团齐鲁石化分公司动力管理中心	保证金	1,500,000.00	5年以上	9.88	
应收出口退税	出口退税	1,494,752.97	1年以内	9.84	
合计		12,673,998.26		83.46	

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本报告期其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,790,539.98	2,322,777.65	63,467,762.33	64,504,049.52	2,204,678.35	62,299,371.17
库存商品	192,396,594.68	6,378,510.38	186,018,084.30	126,488,825.55	2,444,869.64	124,043,955.91
合计	258,187,134.66	8,701,288.03	249,485,846.63	190,992,875.07	4,649,547.99	186,343,327.08

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,204,678.35	1,625,116.84		1,507,017.54		2,322,777.65
产成品	2,444,869.64	5,700,354.60		1,766,713.86		6,378,510.38
合计	4,649,547.99	7,325,471.44		3,273,731.40		8,701,288.03

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税金	4,763,521.44	10,630,157.17
预缴企业所得税	5,864,152.01	123,669.68
预缴关税		255,626.74
合计	10,627,673.45	11,009,453.59

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
辽宁北化鲁华化工有限公司	158,517,544.93	-	-	18,745,636.94	-	-	-	-	177,263,181.87	-	-
2. 联营企业											
天津有山化工有限公司	9,989,975.23	-	-	-	-	-	-	-	9,989,975.23	-	4,746,650.05
合计	168,507,520.16	-	-	18,745,636.94	-	-	-	-	187,253,157.10	-	4,746,650.05

8、固定资产

(1) 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	918,126,784.31	1,022,818,232.13
固定资产清理		
合计	918,126,784.31	1,022,818,232.13

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	341,493,427.91	1,315,644,451.01	11,561,377.79	8,115,774.38	130,339.77	1,676,945,370.86
(2) 本期增加金额	1,269,247.28	40,707,770.20	677,894.43	822,185.36		43,477,097.27
—购置		14,173,352.68	428,471.95	822,185.36		15,424,009.99
—在建工程转入	1,269,247.28	26,534,417.52	249,422.48			28,053,087.28
(3) 本期减少金额	4,964,654.25	38,172,663.66	780,773.62	629,165.89		44,547,257.42
—处置或报废	4,964,654.25	38,172,663.66	780,773.62	629,165.89		44,547,257.42
(4) 期末余额	337,798,020.94	1,318,179,557.55	11,458,498.60	8,308,793.85	130,339.77	1,675,875,210.71
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	92,740,501.55	546,677,992.82	8,426,657.95	5,904,147.42	83,766.03	653,833,065.77
(2) 本期增加金额	18,168,163.44	115,524,623.91	604,533.21	596,262.72	1,302.89	134,894,886.17
—计提	18,168,163.44	115,524,623.91	604,533.21	596,262.72	1,302.89	134,894,886.17
(3) 本期减少金额	3,404,688.56	30,554,980.88	719,885.16	597,707.59		35,277,262.19
—处置或报废	3,404,688.56	30,554,980.88	719,885.16	597,707.59		35,277,262.19
(4) 期末余额	107,503,976.43	631,647,635.85	8,311,306.00	5,902,702.55	85,068.92	753,450,689.75
3. 减值准备						
(1) 年初余额	243,132.96	50,940.00				294,072.96
(2) 本期增加金额		4,004,181.19				4,004,181.19
—计提		4,004,181.19				4,004,181.19

(3) 本期减少金额		517.50				517.50
-处置或报废		517.50				517.50
(4) 期末余额	243,132.96	4,054,603.69				4,297,736.65
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	230,050,911.55	682,477,318.01	3,147,192.60	2,406,091.30	45,270.85	918,126,784.31
(2) 年初账面价值	248,509,793.40	768,915,518.19	3,134,719.84	2,211,626.96	46,573.74	1,022,818,232.13

(3)截止2017年12月31日，上述固定资产中，账面原值为33,698,910.2元的房屋建筑物因整个产业园建设还未完成，整体竣工结算后统一办理产权证书。

(4)截止本期末，上述固定资产中用于抵押的资产账面价值为210,684,558.67元，信息详见附注三、(九)、45所示。

9、在建工程

(1) 在建工程及工程物资

项目	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	4,528,260.65	5,540,032.06
工程物资		
合计	4,528,260.65	5,540,032.06

(2) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	4,411,143.69		4,411,143.69	3,969,178.61	-	3,969,178.61
建筑物	117,116.96		117,116.96	1,570,853.45	-	1,570,853.45
合计	4,528,260.65		4,528,260.65	5,540,032.06	-	5,540,032.06

(3) 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
加氢树脂项目 B 线*1	1.08 亿		10,292,862.21	10,292,862.21			104.33	100.00				其他
叔丁胺生产线升级改造	0.19 亿	2,366,459.81	10,729,712.52	13,003,474.64		92,697.69	86.00	99.00				其他
合计		2,366,459.81	21,022,574.73	23,296,336.85		92,697.69						

说明：*1 系本公司全资子公司天津鲁华投资的加氢树脂项目，该项目于 2016 年开始建设，2017 年末主体工程完工并结转固定资产，本期发生的为后续零星工程项目支出，截止本期末，该项目已全部完工并结转固定资产。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	财务等办公软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	227,155,102.43	5,277,250.95	363,261.69	232,795,615.07
(2) 本期增加 金额			47,863.25	47,863.25
—购置			47,863.25	47,863.25
(3) 本期减少 金额				
(4) 期末余额	227,155,102.43	5,277,250.95	411,124.94	232,843,478.32
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	25,657,464.77	4,036,790.49	159,642.54	29,853,897.80
(2) 本期增加 金额	4,560,874.67	527,725.08	34,547.47	5,123,147.22
—计提	4,560,874.67	527,725.08	34,547.47	5,123,147.22
(3) 本期减少 金额				
(4) 期末余额	30,218,339.44	4,564,515.57	194,190.01	34,977,045.02
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 期末账面 价值	196,936,762.99	712,735.38	216,934.93	197,866,433.30
(2) 期初账面 价值	201,497,637.66	1,240,460.46	203,619.15	202,941,717.27

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日，上述无形资产中用于抵押或担保的土地使用权账面价值为 100,246,813.33 元，详见附注三、(九)、45 所示。

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋修缮费		2,017,005.23	112,055.85		1,904,949.38
合计		2,017,005.23	112,055.85		1,904,949.38

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,663,738.53	3,394,938.96	15,672,543.15	2,508,773.60
内部交易未实现利润	5,383,732.81	807,559.92	6,874,400.83	1,031,160.12
可抵扣亏损	53,407,794.72	8,552,146.38	45,990,919.22	7,325,075.03
递延收益	2,315,250.00	347,287.50	3,334,250.00	500,137.50
其他	2,283,875.46	342,581.32	2,986,606.37	447,990.96
合计	85,054,391.52	13,444,514.08	74,858,719.57	11,813,137.21

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	5,659,552.56	2,333,754.23
可抵扣亏损	145,126,819.44	142,845,108.02
合计	150,786,372.00	145,178,862.25

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018		16,592,417.14	
2019	23,313,171.14	23,313,171.14	
2020			
2021	65,798,680.28	65,798,680.28	
2022	37,106,775.10	37,140,839.46	
2023	18,908,192.92		

合计	145,126,819.44	142,845,108.02
----	----------------	----------------

13、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产款项	12,178,919.94	5,389,482.95
预付土地款	0.00	583,200.00
合计	12,178,919.94	5,972,682.95

14、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款*2	145,000,000.00	180,000,000.00
信用借款*1	228,250,000.00	305,000,000.00
合计	373,250,000.00	485,000,000.00

*1 期末信用借款中包含因内部交易产生的内部公司之间开具的国内信用证且已议付未到期的金额 15,225.00 万元。

*2 截止本期末，保证借款明细：

被担保方	担保方	贷款银行	借款期限	借款金额 (万元)
武汉鲁华	本公司；抵押武汉鲁华部分土地使用权及机器设备	农商行化工新城支行	2018.4-2019.4	8,000.00
茂名鲁华	本公司	建设银行茂名分行	2018.7-2019.7	500.00
鲁华同方	本公司	浦发银行淄博分行	2018.2-2019.1	1,500.00
鲁华同方	本公司	浦发银行淄博分行	2018.9-2019.9	1,000.00
鲁华同方	本公司	浦发银行淄博分行	2018.8-2019.2	1,000.00
鲁华同方	本公司	浦发银行淄博分行	2018.9-2019.9	1,500.00
鲁华同方	本公司	浦发银行淄博分行	2018.12-2019.11	1,000.00
合计				14,500.00

15、应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	92,759,000.00	30,000,000.00
应付账款	113,040,925.45	117,232,844.51
合计	205,799,925.45	147,232,844.51

(1) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	92,759,000.00	30,000,000.00
合计	92,759,000.00	30,000,000.00

(2) 应付账款

应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	71,830,488.39	77,786,463.80
1-2年	14,949,313.73	31,124,161.06
2-3年	18,416,155.16	289,884.47
3年以上	7,844,968.17	8,032,335.18
合计	113,040,925.45	117,232,844.51

账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国化学工程第四建设有限公司	9,757,751.56	工程未决算
哈尔滨博实自动化股份有限公司	6,066,336.66	工程未决算
中太建设集团股份有限公司	5,832,229.62	工程未决算
合计	21,656,317.84	

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	19,029,975.47	21,770,498.60
1-2 年	404,063.94	380,678.84
2-3 年	147,047.99	118,184.36
3 年以上	406,748.07	461,712.71
合 计	19,987,835.47	22,731,074.51

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	17,467,943.96	99,854,330.41	103,876,058.48	13,446,215.89
离职后福利-设定提存计划		7,988,078.18	7,988,078.18	
合计	17,467,943.96	107,842,408.59	111,864,136.66	13,446,215.89

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	16,770,000.00	79,970,443.14	83,940,443.14	12,800,000.00
(2) 职工福利费		9,801,021.87	9,801,021.87	
(3) 社会保险费		4,157,338.70	4,157,338.70	
其中：医疗保险费		3,343,632.23	3,343,632.23	
工伤保险费		487,095.91	487,095.91	
生育保险费		326,610.56	326,610.56	
(4) 住房公积金		3,587,941.70	3,587,941.70	
(5) 工会经费和职工教育经费	697,943.96	2,337,585.00	2,389,313.07	646,215.89
合计	17,467,943.96	99,854,330.41	103,876,058.48	13,446,215.89

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		7,635,918.77	7,635,918.77	
失业保险费		352,159.41	352,159.41	
合计		7,988,078.18	7,988,078.18	

18、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	6,351,189.72	5,135,880.89
城建税	445,516.29	307,981.24
教育费附加	190,935.55	131,991.96
地方教育费附加	121,292.34	87,994.64
企业所得税		23,273.22
个人所得税	87,879.99	179,908.21

房产税	251,585.15	250,469.10
土地使用税	821,046.87	853,176.32
印花税	157,436.28	219,648.12
其他	10,109.92	16,150.11
合计	8,436,992.11	7,206,473.81

19、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,584,085.92	25,694,965.23
合计	21,584,085.92	25,694,965.23

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
备用金、押金、土地款、专项金	6,890,968.15	3,341,376.00
设备款、工程款、保证金	7,267,230.53	14,299,720.20
往来款	524,274.68	1,835,466.48
代扣费	1,966,876.15	1,886,125.76
其他	4,934,736.41	4,332,276.79
合计	21,584,085.92	25,694,965.23

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或结转的原因
淄博市临淄区雪宫街道堍阜社区	3,341,376.00	未到偿还期
合计	3,341,376.00	/

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	28,062,500.00	19,000,000.00
一年内到期的其他非流动负债	15,000,000.00	
合计	43,062,500.00	19,000,000.00

21、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内转入利润表的递延收益	2,688,916.72	2,688,916.72
贸易融资款*1		30,000,000.00
合计	2,688,916.72	32,688,916.72

1*： 2017年11月，本公司与恒丰银行淄博分行签订贸易融资协议，恒丰银行淄博分行为本公司提供额度为人民币3000万元的“买方保理担保业务”，2018年11月，该笔贸易融资款已到期偿还。

22、长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押抵押借款	56,000,000.00	
信用借款	22,500,000.00	
合计	78,500,000.00	

截止2018年12月31日，公司长期质押抵押借款明细：

贷款主体	贷款银行	借款期限	金额	质押、抵押物	备注
本公司	工商银行淄博分行张店支行	2018.8-2023.8	70,000,000.00	质押物为本公司持有武汉鲁华股权，抵押物为武汉鲁华土地所有权	分期付款
合计			70,000,000.00		

23、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,640,249.73	950,000.00	2,818,000.04	7,772,249.69	尚未摊销完毕
合计	9,640,249.73	950,000.00	2,818,000.04	7,772,249.69	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
碳九深加工开发	324,000.00		324,000.00			与资产相关
购买造粒机补贴	537,500.00		150,000.00		387,500.00	与资产相关
技术改造	866,250.00		135,000.00		731,250.00	与资产相关
碳五技术改造	333,333.47		99,999.96		233,333.51	与资产相关
5万吨/年异戊橡胶项目	6,454,166.26		1,549,000.08		4,905,166.18	与资产相关
1.5万吨/年聚异戊二烯胶乳		950,000.00			950,000.00	与资产相关
2014年省自主创新及成果转化专项资金	475,000.00		300,000.00		175,000.00	与资产相关
泰山产业领军人才工程项目资金	100,000.00		60,000.00		40,000.00	与资产相关
2014年省自主创新及成果转化专项资金	550,000.00		200,000.00		350,000.00	与资产相关
合计	9,640,249.73	950,000.00	2,818,000.04		7,772,249.69	

24、其他非流动负债

项目	2018.12.31	2017.12.31
其他非流动负债	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

*1 其他非流动负债系本公司之子公司天津鲁华以其部分机器设备作为抵押，且本公司及其子公司武汉鲁华、鲁华同方共同提供担保，向远东宏信（天津）融资租赁有限公司获取的总额为3,450万元，按30个月分月付息偿还的融资借款。截止2018年12月31日，该笔融资借款余额为2,700万元，其中1,500万元重分类至一年内到期的非流动负债科目列示。

25、股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	445,400,000.00						445,400,000.00

26、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	114,017,459.53			114,017,459.53
其他资本公积	50,995,081.23	1,400,000.00		52,395,081.23
合 计	165,012,540.76	1,400,000.00		166,412,540.76

根据本公司 2016 年与淄博市张店区沅水镇人民政府签订的拆迁补偿协议，因城市规划建设的需要，政府将对本公司位于马南路沅水段的精细化工厂进行拆迁，并将补偿本公司 5,183,845.00 元。2018 年度，本公司收到剩余拆迁补偿款 1,400,000.00 元，根据企业会计准则相关规定，计入资本公积-其他。

27、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,464,728.37	24,096,612.54	28,980,611.92	580,728.99
合计	5,464,728.37	24,096,612.54	28,980,611.92	580,728.99

28、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,992,235.47	8,820,910.94		84,813,146.41
合计	75,992,235.47	8,820,910.94		84,813,146.41

29、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
年初未分配利润	461,470,371.26	378,621,162.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,618,447.85	90,878,284.55
减：提取法定盈余公积	8,820,910.94	8,029,075.95
期末未分配利润	522,267,908.17	461,470,371.26

30、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	2,576,095,175.56	2,154,983,295.44	2,033,918,576.55	1,635,415,066.07
其他业务	34,212,242.06	32,584,468.79	39,651,366.76	37,582,412.28
合计	2,610,307,417.62	2,187,567,764.23	2,073,569,943.31	1,672,997,478.35

31、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	4,432,335.17	3,529,148.54
教育费附加	1,899,572.24	1,512,492.22
地方教育费附加	1,196,182.59	1,008,328.17
土地使用税	3,755,234.56	4,074,100.96
消费税	1,821,065.90	
其他	3,305,386.22	3,199,187.22
合计	16,409,776.68	13,323,257.11

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,005,098.64	5,530,563.98
办公费及差旅费	1,303,010.79	758,012.25
招待费	936,246.38	892,112.77
运输装卸、包装及仓储费	49,460,000.09	36,025,334.63
广告费	417,088.74	168,594.81
销售佣金及劳务费	8,266.00	12,259.80
检测费及物料消耗	81,110.79	190,908.65
其他	471,914.36	483,061.05
合计	58,682,735.79	44,060,847.94

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	35,563,064.38	39,295,211.51
办公及差旅费	6,672,332.99	5,811,893.31
招待费	3,521,626.34	3,163,313.57
修理费	29,911,503.91	23,398,098.44
折旧费	3,150,055.50	4,620,248.33
低值易耗品摊销	294,873.15	234,213.85
物料消耗	1,475,979.62	1,446,169.55
劳动保护费	665,755.23	295,569.12
董事会费	565,000.00	561,000.00
咨询费	4,814,060.75	1,728,797.87
税金		-
无形资产摊销	4,830,976.05	4,776,750.17
保险费	508,031.74	300,026.63
停工检修期费用	43,597,925.09	37,498,105.62
排污费及环境保护绿化费	6,202,545.64	5,711,901.16
劳务费	2,771,814.07	1,688,054.88
股份支付		1,090,664.90
其他	4,328,603.60	7,461,669.81
合计	148,874,148.06	139,081,688.72

34、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,948,978.34	12,661,445.86
折旧及无形资产摊销	3,064,596.85	2,643,825.05
材料动力费用	72,854,750.65	56,629,088.74
其他	2,035,123.56	2,890,899.60
合计	92,903,449.40	74,825,259.25

35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	34,793,782.48	36,260,636.10
减：利息收入	1,340,109.70	582,598.70
汇兑损益	-3,156,337.02	2,528,979.48
其他	5,483,540.99	1,467,645.65

合计	35,780,876.75	39,674,662.53
----	----------------------	----------------------

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,743,835.38	2,601,397.06
存货跌价损失	6,128,654.95	1,662,277.57
固定资产减值损失	4,004,181.19	
合计	11,876,671.52	4,263,674.63

37、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关与收益相关
收财政局高新技术产业创新资金		500,000.00	与收益相关
收湖田街道办事处台塑系统补助款		100,000.00	与收益相关
收财政局张店英才计划配套支付资金	50,000.00	100,000.00	与收益相关
碳九深加工开发	324,000.00	324,000.00	与资产相关
购买造粒机补贴	150,000.00	150,000.00	与资产相关
技术改造	135,000.00	135,000.00	与资产相关
碳五技术改造	99,999.96	99,999.96	与资产相关
5万吨/年异戊橡胶项目	1,549,000.08	1,549,000.08	与资产相关
2015年淄博市创新发展重点项目资金	300,000.00	300,000.00	与资产相关
2014年省自主创新及成果转化专项资金	60,000.00	60,000.00	与资产相关
泰山产业领军人才工程项目资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
茂名市财政局高新技术企业培育资金		100,000.00	与收益相关

收稳岗补贴	89,392.50	86,400.00	与收益相关
收财政局奖励	334,700.00	750,000.00	与收益相关
收科技局补贴	825,200.00		与收益相关
收张店人社局引智经费	300,000.00		与收益相关
优化研发奖金	1,000,000.00		与收益相关
收环保局补助	100,000.00		与收益相关
其他	252,132.50	199,562.00	与收益相关
合计	5,769,425.04	4,653,962.04	

38、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,772,396.65	9,318,259.49
合计	17,772,396.65	9,318,259.49

39、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	47,383.44	8,027.49	47,383.44
固定资产处置损失	-1,925,896.07	-895,409.09	-1,925,896.07
合计	-1,878,512.63	-887,381.60	-1,878,512.63

40、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	12,594.58		12,594.58
其他	894,439.77	599,048.65	894,439.77
合计	907,034.35	599,048.65	907,034.35

41、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失*1	6,730,057.73	-	6,730,057.73
对外捐赠	59,986.40	50,000.00	59,986.40

其他	125,887.97	523,279.69	125,887.97
合计	6,915,932.10	573,279.69	6,915,932.10

*1 其中包含本期各公司清理的待处理固定资产净值。

42、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	8,175,838.76	14,402,389.59
递延所得税费用	-1,631,376.87	95,383.31
前期所得税差异	566,954.58	
合计	7,111,416.47	14,497,772.90

(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	73,866,406.50
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	11,079,960.98
子公司适用不同税率的影响	-2,728,280.59
调整以前期间所得税的影响	566,954.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,593,484.07
技术开发费加计扣除的影响	-6,375,176.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,640,333.35
免税收入对所得税的影响	-2,665,859.50
所得税费用	7,111,416.47

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,206,299.93	579,973.40
政府补助	6,011,425.00	1,662,920.20
往来款及其他	8,723,895.59	13,853,945.44
合计	15,941,620.52	16,096,839.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研发管理费用	56,676,948.32	36,721,541.07
营业费用	47,356,062.17	35,357,445.34
往来款及其他	41,554,299.33	20,960,879.41
合计	145,587,309.82	93,039,865.82

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金解活	20,000,000.00	
往来款及其他	223,534,527.78	100,000,000.00
不丧失控制权处置子公司股权收到的现金		8,235,000.00
合计	243,534,527.78	108,235,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	91,666,725.54	20,000,000.00
往来款及其他	157,717,750.81	32,955,681.61
收购少数股东股权		46,080,000.00
合计	249,384,476.35	99,035,681.61

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	66,754,990.03	83,955,910.77
加：资产减值准备	11,876,671.52	4,263,674.63
固定资产折旧	134,894,886.17	125,855,486.90
无形资产摊销	5,123,147.22	5,075,554.74
长期待摊费用摊销	112,055.85	

补充资料	本期发生额	上期发生额
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）	1,878,512.63	887,381.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,717,463.15	
财务费用（收益以“-”号填列）	34,793,782.48	37,216,317.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,772,396.65	-9,318,259.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,631,376.87	95,383.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,194,259.59	-62,071,281.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,863,512.54	-21,341,906.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-612,028.09	-50,555,294.12
经营活动产生的现金流量净额	126,077,935.31	114,062,967.57
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	90,561,717.48	98,800,748.78
减：现金的期初余额	98,800,748.78	100,711,298.36
现金及现金等价物净增加额	-8,239,031.30	-1,910,549.58

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	90,561,717.48	98,800,748.78
其中：库存现金	210,443.11	276,001.02
可随时用于支付的银行存款	90,351,274.37	98,524,747.76
二、期末现金及现金等价物余额	90,561,717.48	98,800,748.78

45、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	93,694,693.95	保证金
应收账款	100,000.00	质押借款
固定资产	210,684,558.67	抵押借款
无形资产	100,246,813.33	抵押借款
合计	404,726,065.95	

46、外币货币性项目

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			5,675,446.85
其中：美元	814,827.89	6.8632	5,592,326.76
欧元	10,592.19	7.8473	83,120.09
应收账款			84,886,480.94
其中：美元	10,777,091.05	6.8632	73,965,331.30
欧元	1,391,707.93	7.8473	10,921,149.64
其他应付款			572,568.30
其中：美元	83,425.85	6.8632	572,568.30

(十) 合并范围的变更

本报告期，本公司合并范围未发生变化。

(十一) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
淄博鲁华同方化工有限公司	淄博	淄博	化工	100.00		设立
天津鲁华泓锦新材料科技有限公司	天津	天津	化工	100.00		设立
茂名鲁华新材料有限公司	茂名	茂名	化工	100.00		设立
上海鲁华化工科技有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
武汉鲁华泓锦新材料有限公司	武汉	武汉	化工	89.10		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉鲁华粤达化工有限公司	10.90%	-2,863,457.82		36,957,709.57

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉鲁华粤达化工有限公司	127,020,790.07	539,333,268.32	666,354,058.39	327,412,101.15		327,412,101.15

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉鲁华粤达化工有限公司	120,316,535.58	584,495,775.15	704,812,310.73	339,609,364.63		339,609,364.63

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉鲁华粤达化工有限公司	1,004,626,843.84	-26,260,988.86	-26,260,988.86	100,574,454.82

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉鲁华粤达化工有限公司	790,495,538.90	-36,165,068.19	-36,165,068.19	73,214,221.70

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
辽宁北化鲁华化工有限公司	盘锦	盘锦	化工	50		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	辽宁北化鲁华化工有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	62,069,338.09	125,580,927.34
其中：现金和现金等价物	20,666,344.24	67,581,903.16
非流动资产	369,687,715.93	380,746,163.45
资产合计	431,757,054.02	506,327,090.79
流动负债	24,946,457.13	120,159,852.44
非流动负债	52,000,000.00	66,000,000.00
负债合计	76,946,457.13	186,159,852.44
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	354,810,596.89	320,167,238.35
按持股比例计算的净资产份额	177,405,298.45	160,083,619.18
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	177,405,298.45	160,083,619.18
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	777,558,729.37	470,717,027.35
财务费用	1,927,724.53	5,395,840.77
所得税费用	2,982,146.42	1,903,940.23
净利润	36,141,856.32	16,912,421.90
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	36,141,856.32	16,912,421.90
本年度收到的来自合营企业的股利		

(十二) 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司经营管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	本期金额	上期金额

利率变化	对净利润的影响	
	本期金额	上期金额
上升 100 个基点	-5,486,250.00	-1,263,500.00
下降 100 个基点	5,486,250.00	1,263,500.00

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	5,592,326.76	83,120.09	5,675,446.85	5,854,455.46		5,854,455.46
应收账款	73,965,331.30	10,921,149.64	84,886,480.94	31,670,202.27		31,670,202.27
小计	79,557,658.06	11,004,269.73	90,561,927.79	37,524,657.73		37,524,657.73
应付账款						
其他应付款	572,568.30		572,568.30	118,701.00		118,701.00
小计	572,568.30		572,568.30	118,701.00		118,701.00

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响	
	本期金额	上期金额
上升 10%	8,998,935.95	3,740,595.67
下降 10%	-8,998,935.95	-3,740,595.67

(3) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时

发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债					
短期借款	373,250,000.00				373,250,000.00
应付票据	92,759,000.00				92,759,000.00
应付账款	113,040,925.45				113,040,925.45
其他非流动负债	15,000,000.00	12,000,000.00			27,000,000.00
长期借款	28,062,500.00	22,437,500.00	56,062,500.00		106,562,500.00
合计	622,112,425.45	34,437,500.00	56,062,500.00		712,612,425.45

项目	年初余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债					
短期借款	485,000,000.00				485,000,000.00
应付票据	30,000,000.00				30,000,000.00
应付账款	117,232,844.51				117,232,844.51
其他流动负债	30,000,000.00				30,000,000.00
长期借款	19,000,000.00				19,000,000.00

项目	年初余额				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
合计	681,232,844.51				681,232,844.51

(十三) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
山东富丰泓锦投资股份有限公司	淄博	投资	5997.22 万元	24.21	24.21

本公司的实际控制人为郭强先生、郭鑫龙先生，截止 2018 年 12 月 31 日，郭强先生和郭鑫龙先生分别通过山东富丰和长城时代共同间接持有本公司 24.80 % 的股份，郭强先生直接持有本公司 4.76% 的股份，二人间接和直接持有本公司 31.56 % 的股份，构成本公司共同实际控制人；其中，郭强先生直接持有山东富丰 39.47 % 股份，郭鑫龙先生直接持有山东富丰 20.13 % 股份；同时，郭强先生和郭鑫龙先生共同持有长城时代 100% 股份，并通过长城时代持有山东富丰 32.15% 股份。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注三、(十一) 在其他主体中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注三、(十一) 在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
天津德兰玮诚科技有限公司	同一实际控制人
淄博芭罗莎商贸有限公司	同一实际控制人
山东富丰泓锦物流有限公司	同一实际控制人
广东新华粤石化集团股份公司*1	控股子公司武汉鲁华原股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广东聚胶粘合剂有限公司	实际控制人投资公司
山东蓝科四氟漆科技有限公司	母公司之监事担任其董事兼总经理公司
东营合益化工有限公司	母公司之监事所投资的公司
杜力*2	公司之监事
张瑾琨*2	公司之董事
杨迪*2	公司之董事
周军*2	公司之董事
郭峰*2	公司之董事
张宗龙*3	公司之高管
赵新来*3	公司之高管

*1 新华粤原持有本公司之控股子公司武汉鲁华 32%的股权，2017 年 5 月，通过协议转让方式，新华粤将其持有武汉鲁华 32%股权全部转让给本公司；

*2 监事杜力及董事张瑾琨、杨迪、周军、郭峰为公司连任监事及董事，最新任职期间为 2016 年 5 月至 2019 年 5 月；

*3 高管张宗龙、赵新来为公司连任副总经理，最新任职期间为 2016 年 5 月至 2019 年 5 月；

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津德兰玮诚科技有限公司	接受劳务	707,547.15	2,334,905.60
淄博芭罗莎商贸有限公司	购买商品	380,040.00	436,272.00
辽宁北化鲁华化工有限公司	购买商品	76,962,988.34	38,787,389.92
广东新华粤石化集团股份公司	购买商品		3,109,135.04
山东蓝科四氟漆科技有限公司	购买商品	226,495.72	
东营合益化工有限公司	购买商品		143,076.92
山东富丰泓锦物流有限公司	接受劳务	317,132.03	14,216.22

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津德兰玮诚科技有限公司	销售商品	4,310.34	42,307.69
辽宁北化鲁华化工有限公司	销售商品	8,235,855.03	6,320,020.49
广东聚胶粘合剂有限公司	销售商品	67,672,198.30	59,820,972.21

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		本期发生额	上期发生额
山东富丰泓锦投资股份有限公司	经营租赁	573,700.91	805,008.10

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁北化鲁华化工有限公司	26,000,000.00	2015-11-30	2017-6-30	否

2015年11月，本公司与中国建设银行盘锦分行签署的《本金最高额保证合同》（lnpj-bjzgebzht-2015-2），为北化鲁华与中国建设银行盘锦分行在2015年11月30日至2017年6月30日期间签订的人民币借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等提供连带责任保证，保证的担保范围为不超过7,500.00万元，保证期间为对应的债务履行期限届满之日后两年止，额度合同有效期至2017年6月。截止2018年12月31日，北化鲁华在合同有效期内借款余额为5,200.00万元，其中本公司按担保比例附有担保义务金额为2,600.00万元。

(4) 关联方股权收购

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东新华粤石化集团股份公司	购买股权	-	46,080,000.00

2017年5月10日，本公司与武汉鲁华另一股东广东新华粤签署了《股权转让协议》，双方约定广东新华粤将其持有的武汉鲁华全部占总出资份额32%的股权以人民币4,608万元转让给本公司。

(5) 关联方资金拆借

关联方	2018 年度		2017 年度	
	借入金额	偿还金额	借入金额	偿还金额
广东新华粤石化股份有限公司				20,000,000.00
山东富丰泓锦投资股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		

(6) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,257,668.12	2,460,688.92

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广东聚胶粘合剂有限公司	10,634,000.00	531,700.00	18,276,300.00	913,815.00
预付账款					
	辽宁北化鲁华化工有限公司	1,652,573.36		345,749.46	
	广东新华粤石化股份有限公司			27,512.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	山东富丰泓锦物流有限公司	66,014.11	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	山东富丰泓锦投资股份有限公司		170,653.81
	山东蓝科四氟漆科技有限公司	2,963.40	2,963.40
	杜力	129,500.28	112,700.28
	张瑾琨	142,800.00	109,200.00
	杨迪	184,800.00	151,200.00
	周军	117,600.00	84,000.00
	郭强	40,500.00	40,500.00
	郭峰	40,500.00	40,500.00
	张宗龙	40,500.00	40,500.00
	赵新来	18,000.00	7,500.00

(十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列 报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
当期损益	648,000.00	递延收益	324,000.00	324,000.00	碳九深加工开发
当期损益	300,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	购买造粒机补贴
当期损益	270,000.00	递延收益	135,000.00	135,000.00	技术改造
当期损益	199,999.92	递延收益	99,999.96	99,999.96	碳五技术改造
当期损益	3,098,000.16	递延收益	1,549,000.08	1,549,000.08	5万吨/年异戊橡胶项目
当期损益	600,000.00	递延收益	300,000.00	300,000.00	2015年淄博市创

种类	金额	资产负债 表列 报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
益		益			新发展重点项目 资金
当期损 益	120,000.00	递延收 益	60,000.00	60,000.00	2014 年省自主创 新及成果转化专 项资金
当期损 益	400,000.00	递延收 益	200,000.00	200,000.00	泰山产业领军人 才工程项目资金

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生 额	
当期损 益	1,084,700.00	334,700.00	750,000.00	收财政局奖励
当期损 益	100,000.00		100,000.00	收湖田街道办事处台塑系统 补助款
当期损 益	500,000.00		500,000.00	收财政局高新技术产业创新 资金
当期损 益	150,000.00	50,000.00	100,000.00	收财政局张店英才计划配套 支付资金
当期损 益	100,000.00		100,000.00	茂名市财政局高新技术企业 培育资金
当期损 益	175,792.50	89,392.50	86,400.00	收 17 年稳岗补贴
当期损 益	825,200.00	825,200.00		收科技局补贴
当期损 益	300,000.00	300,000.00		收张店人社局引智经费
当期损	1,000,000.00	1,000,000.00		优化研发奖金

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
益				
当期损益	100,000.00	100,000.00		收环保局补助
当期损益	451,694.50	252,132.50	199,562.00	其他

(十五) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资产负债表日存在的重要承诺

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 本公司无对外提供担保形成的或有负债。

(十六) 资产负债表日后事项

根据公司 2019 年 2 月 14 日召开的第三届董事会第三十八次会议决议，公司拟与山东未名天源生物科技有限公司、淄博东部化工建设发展有限公司共同出资设立淄博鲁华天源新材料有限公司（暂定名，以工商核准为准）；2019 年 3 月 29 日淄博鲁华天源生物医药有限公司成立，注册资本为人民币 12,000 万元，公司认缴出资人民币 6,500 万元，占注册资本的 52%；根据公司 2019 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第四十次会议决议，公司拟将其持有淄博鲁华天源生物医药有限公司 52% 股权转让给其全资子公司天津鲁华。

(十七) 其他重要事项

截止本报告报出之日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十八) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	41,221,717.15	27,751,895.14
应收账款	74,090,331.26	67,410,058.78
合计	115,312,048.41	95,161,953.92

(1) 应收票据

①应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	40,752,865.75	27,751,895.14
商业承兑汇票	468,851.40	
合计	41,221,717.15	27,751,895.14

②期末公司无质押的应收票据

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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	75,326,433.85	
合计	75,326,433.85	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,632,206.81	100.00	3,541,875.55	4.56	74,090,331.26
其中：无信用风险组合	6,794,695.84	8.75			6,794,695.84
正常信用风险组合	70,837,510.97	91.25	3,541,875.55	5.00	67,295,635.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	77,632,206.81	100.00	3,541,875.55	4.56	74,090,331.26

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,115,802.90	100.00	2,705,744.12	3.86	67,410,058.78
其中：无信用风险组合	15,880,008.11	22.65			15,880,008.11
正常信用风险组合	54,235,794.79	77.35	2,705,744.12	4.99	51,530,050.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	70,115,802.90	100.00	2,705,744.12	3.86	67,410,058.78

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	70,837,510.97	3,541,875.55	5.00
1 至 2 年			
合计	70,837,510.97	3,541,875.55	5.00

③本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 856,034.71 元。

④本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,903.28

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
BOSTIK MEXICANA S. A. DE C. V.	19,305,495.28	24.87	965,274.76
H. B. FULLER TAIWAN CO., LTD	9,937,726.51	12.80	496,886.33
江苏嘉好热熔胶股份有限公司	7,038,192.67	9.07	351,909.63
上海鲁华化工科技有限公司	6,794,695.84	8.75	
中国石化化工销售有限公司华南分公司	5,158,428.42	6.64	257,921.42
合计	48,234,538.72	62.13	2,071,992.14

2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	339,012,849.56	177,333,364.16
合计	339,012,849.56	177,333,364.16

(1) 其他应收款分类披露：

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	339,422,188.21	100.00	409,338.65	0.12	339,012,849.56
其中：无信用风险组合	338,473,538.65	99.72			338,473,538.65
正常信用风险组合	948,649.56	0.28	409,338.65	43.15	539,310.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	339,422,188.21	100.00	409,338.65	0.12	339,012,849.56

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他 应收款					
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	177,704,412.54	100.00	371,048.38	0.21	177,333,364.16
其中：无信用风 险组合	176,519,061.54	99.33			176,519,061.54
正常信用风险 组合	1,185,351.00	0.67	371,048.38	31.30	814,302.62
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其 他应收款					
合计	177,704,412.54	100.00	371,048.38	0.21	177,333,364.16

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	118,274.42	5,913.72	5.00
1至2年	41,242.14	8,248.43	20.00
3至4年	786,233.00	393,116.50	50.00
4至5年	2,100.00	1,260.00	60.00
5年以上	800.00	800.00	100.00
合计	948,649.56	409,338.65	43.15

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 173,290.27 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	135,000.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
备用金、押金及保证金	1,444,998.07	1,704,559.98
往来款	334,297,944.85	175,331,326.35
其他	3,679,245.29	668,526.21
合计	339,422,188.21	177,704,412.54

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津鲁华泓锦新材料科技有限公司	关联方往来	175,514,441.04	2年以内	51.71	
武汉鲁华泓锦新材料有限公司	关联方往来	158,421,446.32	1年以内	46.67	
上市费用	上市费	3,679,245.29	2年以内	1.08	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
	用				
中国石化集团资产经营管理有限公司齐鲁石化分公司动力管理中心	公用工程押金	840,000.00	5年以上	0.25	
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	处理污水押金	508,388.00	3-4年	0.15	254,194.00
合计		338,963,520.65		99.86	254,194.00

3、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	755,815,859.66		755,815,859.66	755,815,859.66		755,815,859.66
对联营、合营企业投资	185,345,911.97	4,746,650.05	180,599,261.92	168,934,766.01	4,746,650.05	164,188,115.96
合计	941,161,771.63	4,746,650.05	936,415,121.58	924,750,625.67	4,746,650.05	920,003,975.62

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淄博鲁华同方化工有限公司	95,175,859.66			95,175,859.66		
茂名鲁华新材料有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
天津鲁华泓锦新材料科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海鲁华化工科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉鲁华泓锦新材料有限公司	410,640,000.00			410,640,000.00		
合计	755,815,859.66			755,815,859.66		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动							2018.12.31	本期 计提 减值 准备	减值准备期 末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	其 他			
1. 合营企业											
辽宁北化鲁华 化工有限公司	158,944,790.78			16,411,145.96					175,355,936.74		
小计	158,944,790.78			16,411,145.96					175,355,936.74		
2. 联营企业											
天津有山化工 有限公司	9,989,975.23								9,989,975.23	4,746,650.05	
小计	9,989,975.23								9,989,975.23	4,746,650.05	
合计	168,934,766.01			16,411,145.96					185,345,911.97	4,746,650.05	

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	1,094,587,820.15	849,459,529.20	977,483,513.04	742,882,157.78
其他业务	20,354,028.92	20,336,323.71	28,743,962.17	28,579,270.35
合计	1,114,941,849.07	869,795,852.91	1,006,227,475.21	771,461,428.13

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,411,145.96	8,456,210.95
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,405,000.00
合计	16,411,145.96	2,051,210.95

(十九) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-8,595,975.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,769,425.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	708,565.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	321.21	
少数股东权益影响额	230,619.07	
合计	-1,887,045.06	

2、净资产收益率及每股收益

2018 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.86	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.02	0.16	0.16

淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月二十五日

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：

公司证券部