



美克思

NEEQ : 837179

新疆美克思新材料股份有限公司

Xinjiang Max New Materials Co.,Ltd.



年度报告

2019

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、美克思、新疆美克思、	指	新疆美克思新材料股份有限公司
报告期	指	2019 年度
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	新疆美克思新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆美克思新材料股份有限公司董事会
监事会	指	新疆美克思新材料股份有限公司监事会
国泰君安、推荐主办券商	指	国泰君安
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
上海和漾	指	上海和漾投资合伙企业（有限合伙）
和君欣盛	指	上海和君欣盛创业投资合伙企业（有限合伙）
美思之源	指	乌鲁木齐美思之源投资合伙企业（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、章程	指	《新疆美克思新材料股份有限公司章程》
律师事务所	指	新疆同创律师事务所
会计师事务所、审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中亚	指	即亚洲中部地区，狭义的中亚国家包括六国，即土库曼斯坦、吉尔吉斯斯坦、乌兹别克斯坦、塔吉克斯坦、哈萨克斯坦和阿富汗斯坦
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人孙金利、主管会计工作负责人常印章及会计机构负责人（会计主管人员）常印章保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事王延春、房国群因个人原因，缺席

【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
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆美克思新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang Max New Materials Co.,Ltd.
证券简称	美克思
证券代码	837179
法定代表人	孙金利
办公地址	新疆昌吉州玛纳斯县塔西河工业园 S 区 301-1 幢平原林场境内

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	常印章
职务	董事兼董事会秘书
电话	0994-6158155
传真	0994-6158198
电子邮箱	1490675651@qq.com
公司网址	http://www.xjmax.com
联系地址及邮政编码	新疆昌吉州玛纳斯县塔西河工业园 S 区 301-1 幢平原林场境内 832200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 10 月 11 日
挂牌时间	2016 年 5 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C30 非金属矿物质品业
主要产品与服务项目	改性酚醛树脂为主要原材料的改性酚醛泡沫板、一体板、管道保温材料。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	68,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙金利
实际控制人及其一致行动人	孙金利

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	9165230058024713XB	否
注册地址	疆昌吉州玛纳斯县塔西河工业园 S区 301-1 幢平原林场境内	否
注册资本	68,000,000.00	否
<i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i>		

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨化江、彭晓琰
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼四层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,330,570.77	7,409,096.77	12.44%
毛利率%	-57.71%	-112.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-47,738,443.98	-38,937,920.19	-22.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-47,913,136.43	-39,930,821.21	-19.99%
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）	-1,918.31%	-85.51%	-
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）	-1,925.35%	-87.69%	-
基本每股收益	-0.70	-0.57	-22.81%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	125,722,665.22	155,559,572.41	-19.18%
负债总计	147,394,139.33	129,492,602.54	13.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	-21,671,474.11	26,066,969.87	-183.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.32	0.38	-184.21%
资产负债率%（母公司）	116.78%	82.83%	-
资产负债率%（合并）	117.24%	83.24%	-
流动比率	0.1642	0.4086	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-17,041,011.90	-16,053,585.65	-6.15%
应收账款周转率	0.5525	0.2886	-
存货周转率	1.9030	1.4425	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-19.18%	-9.98%	-
营业收入增长率%	12.44%	-59.24%	-
净利润增长率%	-22.60%	-175.82%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	68,000,000	68,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	10,273.36
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	688,656.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-525,449.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,212.22
非经常性损益合计	174,692.45
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	174,692.45

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司定位于新材料平台生态圈企业，主要从事改性酚醛树脂及其衍生产品、石墨烯及其衍生产品的平台生态圈打造。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），所属行业为非金属矿物制品业（C30）。公司目前拥有主营产品的自主知识产权，已形成集研发、生产、销售、施工、技术服务于一体的安全节能新材料全产业链平台。在此基础上，公司加大科研力度、革新工艺流程、加强培训人员、提升科研水平、提高产品性能，长期将横向做宽，优化市场机制和行业文化，打造新材料平台生态圈企业，一方面，从产品线延展，全面覆盖新型改性酚醛树脂，同时结合自身技术、资源及区位优势，深化石墨烯等多类战略新型材料研、产、销整合，另一方面，在销售区域上，销售服务平台化，首先扎根新疆，逐步占领西北五省市场，辐射中国十二五规划的两横三纵经济带，同时把握“一路一带”丝绸之路经济带的新机遇，积极推进产品走向中亚、非洲等地区。报告期内公司的商业模式与上年度相比未发生较大变化。

报告期后至报告披露日公司的商业模式没有发生较大变化。

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

2019年，国内经济发展形势依然比较严峻，公司逐步调整公司经营结构，优化公司内部管理制度。坚持新产品研发、销售模式创新、开拓市场空间。同时公司进一步调整、改良产品生产线，极大的优化化工厂生产流程、提高工厂生产能力、加快生产速度，提高产品的质量与进入市场效率。

报告期内营业收入相比去年同期增加 92.15 万元，同比增加 12.44%；报告期内净利润相比去年同期减少 880.10 万元，同比下降 22.60%。导致 2019 年销售及利润下降的原因如下：

- 1、受国家宏观经济整体下行的影响。
- 2、公司进行市场布局的调整，销售渠道较为单一，客户群体没有实质性的扩大。
- 3、针对市场的需求情况，公司进行了产品的转型升级，调整了产品结构。2019 年下半年公司及

时进行了新的销售市场的开拓，同时与高校联合研发，实现了产品的转型升级，虽然影响 2019 年的销售额与利润，但为实现 2020 年的销售目标和利润打下了坚实的基础。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	6,513.95	0.01%	206,912.88	0.13%	-96.85%
应收票据					
应收账款	6,390,587.16	5.08%	23,763,826.51	15.28%	-73.11%
存货	6,510,934.04	5.18%	7,296,568.08	4.69%	-10.77%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	90,607,605.12	72.07%	97,370,262.19	62.59%	-6.95%
在建工程	1,984,608.36	1.58%	546,398.12	0.35%	263.22%
短期借款	36,000,000	28.63%	36,000,000	23.14%	0.00%
长期借款					
总资产	125,722,665.22		155,559,572.41		-19.18%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金较期初减少 20.04 万元，主要是资金来源主要为赵云松个人借款，各项费用支出已控制，故货币资金留存较小。

(2) 应收账款较期初减少 1737.32 万元，主要是三笔国外应收账款全体计提坏账，全额计提金额为 1569.41 万元。

(3) 在建工程较期初增加 143.82 万元，主要是公司于去年增设反应釜等设施。

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	8,330,570.77	-	7,409,096.77	-	12.44%
营业成本	13,138,174.17	157.71%	15,762,977.25	212.75%	-16.65%
毛利率	-57.71%	-	-112.75%	-	-
销售费用	4,339,090.97	52.09%	1,877,316.63	25.34%	131.13%
管理费用	13,020,454.16	156.30%	9,243,589.17	124.76%	40.86%
研发费用	0	0.00%	986,532.36	13.32%	-100.00%
财务费用	10,867,673.92	130.46%	10,528,300.33	142.10%	3.22%
信用减值损失	-15,694,122.16	-188.39%	0	0.00%	
资产减值损失	1,420,161.84	17.05%	-8,336,411.6	-112.52%	117.04%
其他收益	689,868.86	8.28%	1,061,041.30	14.32%	-34.98%

投资收益	0	0.00%			
公允价值变动收益	0	0.00%			
资产处置收益	10,273.36	0.12%	0	0.00%	
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	-47,211,716.21	-566.73%	-38,869,238.79	-524.62%	-21.46%
营业外收入	0.74	0.00%	24,985.7	0.34%	-100.00%
营业外支出	526,728.51	6.32%	93,125.98	1.26%	465.61%
净利润	-47,738,443.98	-573.05%	-38,937,920.19	-525.54%	-22.60%

项目重大变动原因：

- (1) 销售费用较上年比较增加 246.18 万元，主要系公司年初公司为了配备完善的公司组织架构，各部门人员得以补充完善，为稳定员工队伍，改变以往工资待遇过低的现状，2019 年员工整体调整薪资待遇导致，补充增加了高管队伍；故而销售各项费用也随之增加。
- (2) 研发费用降低 98.65 万元，因公司去年选择与高校合作
- (3) 资产减值损失较去年增加了 975.66 万元，主要系冲回已计提的资产减值损失。
- (4) 营业外支出较去年增加了 43.36 万元，主要系经应收账款上海宝冶确认坏账损失。

(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	6,576,339.04	7,409,096.77	-11.24%
其他业务收入	1,754,231.73	0	
主营业务成本	11,716,172.53	15,762,977.25	-25.67%
其他业务成本	1,422,001.64	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
泡沫板	456,012.96	6.96%	1,557,825.12	21.03%	-69.23%
一体板	6,802.29	0.10%	1,430,886.23	19.31%	-99.52%
酚醛树脂胶	5,520,300.73	84.24%	4,420,385.42	59.66%	24.88%
双面水泥布岩棉夹芯板	569,833.82	8.70%			

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

(1) 酚醛泡沫板和一体板收入金额占营业收入比例降低的因素：

- 1) 公司是按订单生产销售模式；
- 2) 酚醛泡沫板和一体板是建筑外墙保温材料，不属于日耗品，使用周期长，且公司 2018 年未能

大力拓展新的市场，导致酚醛泡沫板与一体板市场萎缩。

(2) 酚醛树脂胶收入金额占营业收入比例增高的因素：由于公司在 2019 年大力推广酚醛树脂胶，且得到市场广泛的认可，随之客户数量增加，订单数量也增加。

(3) 双面水泥布岩棉夹芯板增加的因素：2018 年无双面水泥布岩棉夹芯板订单，2019 年我公司签订了一份双面水泥布岩棉夹芯板的订单，所以导致该产品销售金额较上年比较差异较大。

(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	新疆中泰塑可塑材料科技有限公司	3,792,164.61	57.87%	否
2	吐鲁番泰越建材有限公司	1,374,532.75	20.98%	否
3	新疆永安庆丰建设工程有限责任公司	569,833.82	8.70%	否
4	玛纳斯县正新保温材料有限公司	175,895.71	2.68%	否
5	安徽友利莱建设工程有限公司	101,829.03	1.55%	否
合计		6,014,255.92	91.78%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	北京东发龙跃石油化工有限公司	1,634,700.00	9.81%	否
2	新疆华醇能源有限公司	1,048,404.00	6.29%	否
3	山东瑞清环境科技发展有限公司	1,000,000.00	6.00%	否
4	新疆华美伟业新材料有限公司	992,397.60	5.95%	否
5	呼图壁县新汇博化工有限公司	982,400.23	5.89%	否
合计		5,657,901.83	33.94%	-

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	-17,041,011.90	-16,053,585.65	-6.15%
投资活动产生的现金流量净额	-3,194,761.27	-1,161,240.00	-175.12%
筹资活动产生的现金流量净额	20,035,374.24	17,232,353.60	16.27%

现金流量分析：

(1) 投资活动产生的现金流量净额本期金额为-319.48 万元，上期投资活动产生的现金流量净额金额为-116.12 万元，下降 175.12%，主要原因为公司购建固定资产。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 7 月 13 日公司拟与中国中国力源控股有限公司、北京方圆金禾农业科技研究院共同出资设立参股公司北京美克思力方新材料开发有限公司(暂定名,以工商核定名称为准),注册地为北京市

朝阳区姚家园路 105 号,观湖国际大厦一座 2107(暂定,以工商登记核准为准), 注册资本为人民币 10,000,000.00 元, 其中本公司出资人民币 3,500,000.00 元, 占注册资本的 35.00%, 中国力源控股有限公司以人民币现金出资 4,000,000.00 元,占出资的 40.00%,北京方圆金禾农业科技研究院以人民币现金出资 2,500,000.00 元,占出资的 25.00%。鉴于公司下半年公司积极拓展中亚市场, 并取得了一定突破成果, 目前北京美克思力方新材料开发有限公司尚未注册设立。2016 年 11 月 18 日设立新疆美思之源商贸有限责任公司, 注册资本 500.00 万, 新疆美克思新材料股份有限公司认缴货币出资人民币 500.00 万元, 占注册资本的 100%, 于 2036 年 12 月 31 日之前缴足。2016 年 11 月 23 日新疆美思之源商贸有限责任公司取得昌吉州昌吉市工商行政管理局核发的同意信用代码为 91652301MA777A7B6U 的营业执照, 注册资本 500.00 万元整。截至 2019 年 12 月 31 日, 新疆美克思新材料股份有限公司尚未实际出资, 公司业务尚未开展。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落:	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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
<p>董事会就非标准审计意见的说明:</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日, 美克思公司应收吉尔吉斯斯坦东方投资有限公司 15,819,806.89 元, 应收吉尔吉斯斯坦 3AO CY-12 股份有限公司 2,337,452.88 元, 应收乌兹别克斯坦 MARKAZTRANS-SAVDO 有限责任公司 2,681,911.55 元, 以上三项债权按单项评估信用风险损失全额计提坏账准备 20,839,171.32 元。受冠状病毒疫情影响, 我们未能实施上述境外公司的询证函函证程序, 也未获得管理层对该等款项按单项评估信用风险损失测试的有效外部证据资料, 无法预估该等应收账款收回的可能性。形成保留意见, 给我公司出具非标准意见的审计报告。</p> <p>董事会就非标准审计意见的说明如下:</p> <p>因应收账款中三家客户单位是国外单位, 催款程序较为繁琐; 且催款过程一直存在困难, 故我司于 2020 年 4 月 24 日董事会通过了将上述 3 笔应收账款全额计提坏账。</p>	

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策变更

① 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量 (2017

年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本集团董事会决议通过,本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本集团以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本集团选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下:

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项 目	计量类别	账面价值	项 目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	23,763,826.51	应收账款	摊余成本	23,763,826.51
其他应收款	摊余成本	5,767,402.37	其他应收款	摊余成本	5,767,402.37

B、首次执行日,原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

项 目	2018年12月31日(变更前)	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:			
应收账款	23,763,826.51		
重新计量: 预计信用损失准备			
按新金融工具准则列示的余额			23,763,826.51
其他应收款	5,767,402.37		
重新计量: 预计信用损失准备			
按新金融工具准则列示的余额			5,767,402.37

C、首次执行日,金融资产减值准备调节表

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：			
应收账款减值准备	8,726,290.45		8,726,290.45
其他应收款减值准备	650,055.49		650,055.49

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项 目	未分配利润	盈余公积
2018年12月31日	-47,183,087.88	
1、应收款项减值的重新计量		
2、其他应收款减值的重新计量		
3、重新计量影响递延所得税资产		
4、重新计算盈余公积		
2019年1月1日	-47,183,087.88	

②其他会计政策变更

本集团根据财会[2019]6号和财会[2019]16号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。2018年12月31日原来报表科目列式为应收票据及应收账款23,763,826.51元，现列式为应收票据0元，应收账款23,763,826.51元；原报表科目列式为应付账款及应付票据9,883,262.17元，现列式为应付票据0元，应付账款9,883,262.17元。

三、持续经营评价

截至2019年12月31日止，本集团2019年发生净亏损47,738,443.98元，且于2019年12月31日，本集团股东权益为-21,671,474.11元，流动负债高于流动资产总额112,495,220.11元。以上情况表明存在可能导致对美克思公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，根据本公司于2020年4月24日发布的第一届董事会第三十二次会议决议公告和监事会公告，本公司的前两位债权人陈增训及赵云松被提名为公司高管，其中陈增训被提名为第二届董事会董事候选人，并拟担任集团公司法定代表人，根据公司于2020年4月24日发布的监事会换届公告，赵云松已被提名为公司监事候选人。陈增训、赵云松同意在可预见的将来，不催收本集团所欠之款项，提供一切必须之财务支援，并在年内实施债转股方案，以维持本集团的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

根据公司于2020年4月24日发布董事会决议公告，有关持续经营能力的内容如下：

鉴于公司现状，公司对于未来发展方向和目前定位，做出可持续发展报告，并作出相应的调整和改革，分别从内控方面、制度方面、人才管理、技术创新等方面做出简述。

公司当前重整计划及2021年总体经营计划为：

- 1、公司法人的变更，由原法人孙金利转为陈增训。
- 2、公司预于2019年年报披露完成后，进行资本运作。

3、董监高换届，因原董监高届满，新一届董监高的任职可以更好的履行各自的义务，为公司发展做好自己的岗位职责。

4、公司 2021 年总体经营目标为：实现销售 5000 万元，争取扭亏为盈。

具体措施如下：稳步恢复生产，实施全民销售，一是公司岩棉胶市场已逐步打开，预计今年岩棉胶销售额可达 2000 万；二是酚醛板市场也正加紧拓展，并同厦门大学团队联合进行技术改进，有望突破现有技术壁垒，达到降低成本的目的，目前在试制阶段。技术改进后，可使酚醛板防火、保温等各项性能大幅度提升，大大提升企业的市场竞争力。目前与中铁已初步达成约 200 万元的合作意向，估计酚醛板今年销售可达 1500 万元；三是保温装饰一体板目前正与几家单位沟通洽谈中，预计今年保温装饰一体板销售额可达 1500 万元。

公司今年力求稳定发展，务实创新，在稳定的基础上争取扭亏为盈，实施稳扎稳打，步步为营的方针政策，为今后公司可持续发展奠定基础。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 市场竞争及技术被替代风险

我国的新型节能环保材料行业作为一个新型的朝阳行业，经过二十多年的持续发展，已日趋壮大并逐渐走向成熟。随着环境保护治理的不断加强，客户对节能环保新型材料产品性能质量要求将不断提高，市场化程度不断加深，行业管理体制逐步完善，新型节能环保材料将出现新一轮的整合，优胜劣汰的局面也将更加突出；改性酚醛树脂系列产品隶属该行业，公司面临较为激烈的市场竞争。如果公司的技术不能始终保持其在市场上的领先性，公司产品将有被新产品替代的风险。

应对措施：

(1) 建立自己的技术研发团队，加快新产品开发和产品升级。公司现有核心技术人员 3 人。

(2) 签订技术研发战略合作协议，加快新产品开发和产品升级。2014 年至今，公司就合作研发专利以及受让专利方面已分别与厦门大学和昌吉学院签署了技术研发战略合作协议，与行业中知名博士生导师签署紧密的合作协议。

(3) 根据研发项目的需要在经费上给予创新和研发更有利的支持，加大研发投入，使研发投入占营业收入的比重保持在较高水平，与行业科技进步保持同步甚至超越行业平均水平。

(4) 公司将加大现有知识产权产品的保护力度，积极申报各项专利权，保护公司的科技成果。公司目前有 4 项发明专利，5 项实用新型专利，1 项独占许可，另有 3 项实用新型专利尚待授权。

2、 经营活动现金流风险

公司主营业务收入主要来源于以改性酚醛树脂、高性能改性酚醛泡沫生产的绝热节能材料的生产销售，客户主要是石油化工企业、房地产企业，医院、地铁、高铁等新建公共设施建设。

应对措施：

公司一方面对营运资金进行严格的预算和管控，提高资金使用率，另一方公司将尝试通过股权进行融资，改变财务结构，降低财务风险。

3、 主要原材料价格波动的风险

公司主要产品改性酚醛树脂及其衍生产品的主要原材料为苯酚和甲醛，均为大宗化工产品，市场价格波动较大，其价格波动会对公司生产经营造成一定的影响。如果公司原材料的成本上涨，公司的生产成本将相应增加；如果原材料的成本下降，将可能产生原材料存货的跌价损失。公司通过保持合理库存规模等方式加强了对存货的管理，如果原材料的成本短期内出现大幅上升，仍将会对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：

(1) 公司所需原材料苯酚和甲醛在市场上均有较多的供应商，公司采购原材料时，每年都对上述

供应商在一定范围内做招投标工作，通过招投标方式确定全年的供应商、供应价格以及供货范围。

(2) 公司着重行情信息，通过对生产工艺技术的提升有效降低了对原材料的质量以及数量的要求，增大了原材料采购可以选择的范围，有效降低了原材料成本。

4、应收账款回收的风险

公司采用以销定产的方式进行产品的生产和销售，使公司应收账款余额减少。

应对措施：

(1) 公司实施了销售货物与应收账款金额回收和销售部门人员工资、奖金紧密联系的绩效考核制度，采用低底薪、高考核提成的方式激励员工扩大销售订单的同时重点关注应收账款的回收，用当年以及既往的应收账款回款比例对销售部人员做了考核要求，作为相关人员当年绩效考核内容之一。

(2) 建立客户信用档案，选择与资信良好、实力雄厚的客户合作。

5、销售区域集中风险

公司位处新疆维吾尔自治区昌吉州，距离克拉玛依市、乌鲁木齐地区、石河子地区比较近，公司以近距离客户为启动市场的切入口，积极在新疆境内拓展业务，业务地区已经遍及昌吉州地区、乌鲁木齐地区、石河子地区、克拉玛依市、伊犁地区、塔城地区、吐鲁番地区、博州地区、巴州地区等 2015 年、2016 年公司已经将产品销售区域拓展至青海省等，同时 2017 年公司与哈萨克斯坦建筑公司建立战略协议，目前已将产品销售至中亚地区。公司在新疆境内客户资源丰富。与同行业上市公司的客户区域分布比较，公司存在着销售区域集中的风险。由于公司上半年销售仍旧以新疆区内客户为主，新疆建筑施工工程大多在春季 4 月后开工，公司销售政策为按订单生产销售，所以公司销售额受季节性影响较大，今年五月、六月两个月的销售订单量较少，导致销售收入的大幅下降。另一方面，今年新疆地区春季气候较为干燥，适宜生产线的改造升级，公司于今年春季进行了较为集中的生产线及反应解的更新与调试，正常生产销售受到一定影响。销售的季节性以及今年的生产调试给公司销售造成较大的影响，导致今年上半年销售收入大幅下降。

应对措施：

(1) 报告期内公司大力提高了针对中亚等高寒地区的耐寒需求的高效节能环保建筑产品的研发能力，提高了产品竞争力。

(2) 紧紧抓住“一带一路”战略的机遇，积极拓展中亚国家的海外业务，实现了从单一的国内市场业务向国际市场出口产品的经营战略的转型升级。未来这一市场将会成为公司盈利的重要引擎之一。

6、环境保护风险

改性酚醛树脂系列产品属于精细化工行业，公司投入了一定的资源对生产过程中的粉尘、固体废物、环境卫生进行了处理。2015 年 10 月 12 日新疆维吾尔自治区昌吉州玛纳斯县环境保护局出具证明，证明公司自设立至今未受到环境行政主管部门的行政处罚。公司未来不能完全排除发生环保事故的可能，若出现环保方面的意外事件，有可能对公司和投资者造成损失。

应对措施：

(1) 公司产品一体板和改性酚醛泡沫保温板、树脂胶属于节能、环保产品，公司已经设计了相应的生产工艺，做到了原料采购过程无污染、原料的汲取及化学反应等生产加工过程是在全封闭环境里实施，成品是节能环保产品。

(2) 公司一贯加强环保文化的宣传和教育，一贯注重环境保护和治理工作，自公司设立生产至今，均通过玛纳斯县环境保护局每月一次的环境安全监测。

7、技术风险

(1) 核心技术人员流失风险

公司拥有的改性酚醛树脂配方设计与研发能力是公司长期保持技术优势并引导客户需求的重要保障。能否保持技术人员队伍的稳定并不断吸收优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持行业技术优势和未来发展的潜力。随着企业间人才竞争的日趋激烈，公司存在核心技术人员流失的风险。

应对措施：

公司已制定并实施了针对公司核心人员的多项绩效激励制度，并于 2015 年公司成立了员工持股平台—美思之源，实现了公司核心人员全部入股，并准备在 2016 年依据考核财务指标对关键员工实施股权激励措施。同时，公司积极创造适合人才竞争、人才发展的企业文化氛围，使个人的价值目标和公司的未来发展充分契合。

（2）核心技术失密风险

改性酚醛树脂系列产品配方及相关成型工艺是公司的核心技术，在报告期内其竞争优势得到较好的体现，对公司的生产经营和未来发展有着重大影响。公司高度重视技术保密工作，客观上仍然存在知识产权被侵犯、核心技术流失的风险，这有可能给公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：

公司与技术人员签订了《员工保密协议书》，严格规定了技术人员负有保密义务，明确了双方技术保密方面的权利与义务，以防止核心技术的流失。同时公司已对关键产品配方和关键生产工艺技术申请专利，以法律手段维护公司的核心利益；核心配方仅由授权的核心技术人员掌握。截止目前，本公司尚未因技术泄密而引致经营风险。

8、安全生产风险

改性酚醛树脂系列产品生产过程中使用的部分原辅料及生产环节涉及腐蚀性物质，对操作技术要求较高，存在因物品保管及操作不当等原因造成意外安全事故的风险。

应对措施：

（1）采用先进工艺，增设安全生产装置；制定切实可行的管理制度，严格执行“一岗双责”和落实安全生产责任制，实现安全管理人员、特种作业人员人人持证上岗。

（2）及时了解一线管理人员和外来务工人员及配属队伍的安全思想意识，加强教育，增强安全意识和自我保护能力，提高安全生产的责任心，对涉及危险因素的管理人员和一线施工人员进行定期专门的安全教育和培训。

（3）注重考核，对于不能达到要求的工作人员及时进行调整。

（4）加强生产、研发人员自身劳动防护用品的正确穿戴；严格按照安全操作规程进行，严格执行各种规章制度；加强设备维修保养工作，及时了解设备运行状况。

9、公司治理机制不能有效发挥作用风险

公司系 2015 年 10 月设立的股份公司，治理机制正在逐步建立并完善。未来随着公司规模进一步扩大，公司于 2016 年 5 月 19 日在全国股份转让系统挂牌，并于 2016 年 6 月 30 日在全国股份转让系统举行挂牌仪式，公司治理机制相应需要在更大范围发挥有效作用。挂牌对公司的信息披露工作提出更高要求，如公司不能快速实现内部治理机制高效化和制度化，或不能客观、及时披露信息，将影响公司生产运营和投资者权益。

应对措施：

（1）公司组织管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、三会议事规则及其他内控制度。

（2）公司设立专职董事会秘书，负责董事会秘书办公室日常工作，规范公司在信息披露等方面工作。

（3）公司根据总体发展战略目标，按照战略与结构相匹配原则，逐步建立合理的内部控制组织架构，清晰相关职责分工，科学划分责任权限，使之形成相互制衡机制。

（4）进一步强化董事会责任，完善董事会结构与决策程序，深化劳动、人事、分配制度改革，建立完善的激励和约束机制，实现不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制，完善各项规章制度和管理制度，形成规范的管理体系。

10、公司实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人孙金利持有公司股份 36,300,000.00 股，占总股本的 53.39%，孙金利是美思之源的执行事务合伙人，通过美思之源间接持有公司股份 500,000.00 股，占总股本的 0.74%。孙金利为公司董事长、总经理，对公司生产经营活动产生重要影响。孙金利能够对公司股东大会产生决定性影响，在公司发展过程中起着核心作用，是公司战略与重大经营决策的主导者，如其不当行使股东权利将对公司造成不利影响。

应对措施：

（1）孙金利董事长截止 2019 年 12 月 31 日仅持有美克思公司 53.39% 股权，管理美思之源持有的美克思 9.44% 股权，孙金利董事长现在仅持有美克思股份并拥有控制权，专心运作公司。

（2）公司将逐步改善法人治理结构，通过《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》、《关联交易公允决策制度》、《投资管理制度》和《担保管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等制度安排，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制。

11、税收优惠政策变化的风险

根据企业《中华人民共和国企业所得税法》规定,国家重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2018 年 11 月 12 日再次被认定为高新技术企业,证书编号为:GR201865000136,有效期为 3 年,企业所得税优惠期间为 2018 年 11 月 12 日至 2021 年 11 月 11 日。如果未来公司不能继续认定为高新技术企业或者相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享有税收优惠,将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

应对措施:

公司将加大对产品开发与生产技术方面的投入,培养核心技术人员,提高企业技术方面资质,促使公司持续拥有高新技术企业资格。

12、公司长短期偿债风险

报告期内,公司 2018 年、2019 年资产负债率分别为 83.24%、117.24%,流动比率分别为 0.41 和 0.16。资产负债率较高,流动比率、速动比率较低。如债务到期不能及时偿还本息,将会对企业正常生产经营活动产生影响。

应对措施:

(1) 公司 2019 年通过产品优化升级与结构调整,内部管理持续加强,进一步增加对技术的研发投入,未来随着对产品的技术含量升级以及新产品的研发,公司将面向京津冀地区市场进行开发,调整产品结构,提高产品性能,加强内部管理降低生产成本,利润水平有望回升并取得持续稳定增长。

(2) 公司将进一步加大中亚市场的开发力度,积极完善公司关税管理申报流程,提高销售收入。公司销售管理进一步加强,缩短账款回收周期。

(3) 随着公司“新三板”挂牌成功,企业将利用资本市场的力量,进一步拓宽企业融资渠道,降低公司短期偿债风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
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	
是否存在破产重整事项	<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	

(一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	36,000,000	36,000,000

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
新（2017）玛纳斯县不动产证明第 0000422 号；新（2017）玛纳斯县不动产权第 0000588 号；新（2017）玛纳斯县不动产权第 0000595 号	不动产	抵押	56,167,285.24	44.68%	公司以新（2017）玛纳斯县不动产证明第 0000422 号与玛纳斯县农村信用合作社于 2019 年 1 月 28 日签订 1600 万无还本续贷短期借款协议。公司以新（2017）

					玛纳斯县不动产权第 0000588 号；新(2017)玛纳斯县不动产权第 0000595 号与玛纳斯县农村信用合作联社签订 2000 万元借款合同（编号为 MLON201904030784477 抵押合同）
新抵 B2019：机器设备 42 台（套）(18 米生产线)	动产	抵押	2,980,215.00	2.37%	与玛纳斯县农村信用合作社于 2019 年 1 月 28 日签订 1600 万无还本续贷短期借款协议。
总计	-	-	59,147,500.24	47.05%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

- ① 2019 年 1 月 28 日，本公司与玛纳斯县农村信用合作联社签订编号为 MLON201901280468271 抵押合同，以本公司不动产权利证书编号：新（2017）玛纳斯县不动产证明第 0000422 号、动产权利证书编号：新抵 B2019、机器设备 42 台（套）(18 米生产线)为抵押并由本公司法定代表人孙金利为保证人与该银行签订 1600 万元无还本续贷合同，该笔展期借款期限为 2019 年 1 月 28 日至 2020 年 1 月 27 日。
- ② 2019 年 4 月 3 日，本公司与玛纳斯县农村信用合作联社签订编号为 MLON201904030784477 抵押合同，以本公司新（2017）玛纳斯县不动产权第 0000588 号、新（2017）玛纳斯县不动产权第 0000595 号为抵押并由本公司法定代表人孙金利为保证人取得该银行 2,000.00 万元短期借款，借款期限至 2020 年 4 月 2 日。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(三) 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	36,495,000	53.67%	0	36,495,000	53.67%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	9,075,000	9,075,000	13.35%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,505,000	46.33%	0	31,505,000	46.33%
	其中：控股股东、实际控制人	31,505,000	46.33%	-4,280,000	27,225,000	40.04%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		68,000,000	-	0	68,000,000	-
普通股股东人数		8				

注：请按照上年年末股本结构填列本期期初股本结构情况。“核心员工”按《非上市公众公司监督管理办法》的有关规定界定；“董事、监事及高级管理人员”包括挂牌公司的董事、监事和高级管理人员（身份同时为控股股东及实际控制人的除外）。

股本结构变动情况：

适用 不适用

(四) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙金利	36,300,000	0	36,300,000	53.39%	27,225,000	9,075,000
2	上海和漾投资合伙企业（有限合伙）	7,700,000	0	7,700,000	11.32%	0	7,700,000
3	上海和君欣盛创业投资合伙企业（有限合伙）	7,700,000	0	7,700,000	11.32%	0	7,700,000
4	乌鲁木齐美思之源投资合伙企业（有限合伙）	6,420,000	0	6,420,000	9.44%	4,280,000	2,140,000
5	唐玉琼	3,300,000	0	3,300,000	4.85%	0	3,300,000
6	蔡萌	2,400,000	0	2,400,000	3.53%	0	2,400,000
7	谭文杰	2,200,000	0	2,200,000	3.24%	0	2,200,000
8	房国梁	1,980,000	0	1,980,000	2.91%	0	1,980,000
合计		68,000,000	0	68,000,000	100.00%	31,505,000	36,495,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、孙金利为美思之源的执行事务合伙人。
 2、和君欣盛的执行事务合伙人是上海和君欣盛创业投资管理合伙企业（有限合伙），上海和君欣盛创业投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人是何劲松；上海和漾的执行合伙人是上海和君股权投资管理合伙企业（有限合伙），上海和君股权投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人是何劲松，和君欣盛和上海和漾的决策程序是投委会决策制度。何劲松是和君集团有限公司副总裁、资深合伙人；蔡萌是和君集团有限公司副总裁、资深合伙人。北京和君商学在线科技股份有限公司的控股股东为和君集团有限公司；谭文杰是和君集团有限公司高级合伙人。何劲松是和君欣盛和上海和漾投资委员会成员之一，蔡萌和谭文杰不是和君欣盛或上海和漾投资委员会成员，综上，蔡萌、谭文杰是非关联方关系，和君欣盛和上海和漾是关联方关系。除上述情况外，股东之间不存在其他亲属关系。

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、实际控制人均为孙金利先生。孙金利现持有公司股份 36,300,000 股，占公司股份总额的 53.39%。孙金利先生，男，出生于 1965 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京政治学院经济管理专业，本科学历。1987 年 9 月至 1989 年 12 月，任职于安徽怀远县常坟中学；1990 年 1 月至 1994 年 12 月，任职于安徽省农贸公司蚌埠分公司；1995 年 1 月至 2000 年 12 月，任职于蚌埠市圣元投资公司，任总经理职务；2001 年 1 月至 2012 年 12 月，任职于新疆天泰投资有限责任公司，任总经理职务；2013 年 1 月至 2013 年 9 月，任职于苏州美克思集团有限公司，任董事长；2013 年 10 月任职于本公司，任公司董事长兼法定代表人、总经理。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为孙金利先生。具体情况请参照（一）“控股股东情况”。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押担保	玛纳斯县农村信用合作联社	银行	16,000,000	2019年1月28日	2020年1月27日	10.16
2	抵押担保	玛纳斯县农村信用合作联社	银行	20,000,000	2019年4月3日	2020年4月2日	10.03
合计	-	-	-		-	-	-

六、 权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
孙金利	董事长兼董秘	男	56	本科	2015年9月9日	2019年9月8日	是
何劲松	董事	男	49	硕士	2015年9月9日	2019年9月8日	否
姚飞	董事兼副总	男	50	本科	2015年9月9日	2019年9月8日	是
王延春	董事兼总经理	男	52	大专	2015年9月9日	2019年9月8日	否
房国群	董事	女	40	中专	2015年9月9日	2019年9月8日	否
马玉	监事会主席	女	30	本科	2015年9月9日	2019年9月8日	否
赵贵宝	监事	男	49	高中	2015年9月9日	2019年9月8日	是
常印章	职工监事	男	28	专科	2017年1月4日	2019年9月8日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。董事、监事、高级管理人员与控股股东、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	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙金利	董事长兼董秘	36,300,000	0	36,300,000	53.39%	0
合计	-	36,300,000	0	36,300,000	53.39%	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	11	14
生产人员	14	20
销售人员	9	9
技术人员	6	8
财务人员	6	3
员工总计	46	54

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	12
专科	15	18
专科以下	19	24
员工总计	46	54

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

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

公司治理基本情况：报告期内，依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构。

股份公司本年度制定了《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列管理制度。

公司行政办公室，专职负责公司的各项规章制度建立和完善以及施行过程中的监督和考核。

公司的经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。

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

公司能够按照《公司章程》关于投资者关系管理、纠纷解决等条款要求，保护股东与投资者有效、充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司现行治理机制能够有效保护所有股东，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，基本能够做到规范操作。

截至报告期末，上述机构成员均依法运作，当出现违规现象时，能够及时采取措施履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年总经理工作报告>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年度董事会工作报告>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年年度报告

		及其摘要>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年度财务决算报告>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2019 年度财务预算报告>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年度利润分配方案>的议案；关于<会计师事务所出具的非标准审计意见专项说明>的议案；《关于董事会对非标审计意见专项说明》议案；关于提议召开公司 2018 年度股东大会》议案；关于<关于预计 2019 年年度日常性关联交易的公告>的议案；关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案；关于偶发性关联交易的议案；关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会》的议案；审议《2019 年半年度报告》议案。
监事会	2	关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年度监事会工作报告>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年年度报告及其摘要>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年财务决算报告>的议案；新疆美克思新材料股份有限公司 2019 年度财务预算报告》议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年度利润分配方案>》议案；关于会计师事务所出具的非标准审计意见专项说明》议案；关于监事会对非标审计意见专项说明》议案；关于<关于预计 2019 年年度日常性关联交易公告>的议案；关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案；审议《2019 年半年度报告》议案。
股东大会	2	审议《关于偶发性关联交易的议案》；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年度董事会工作报告>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年度监事会工作报告>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年度报告及其摘要>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年度财务决算报告>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2019 年财务预算报告>的议案；关于审议<新疆美克思新材料股份有限公司 2018 年度利润分配方案>的议案；关于审议<关于会计师事务所出具的非标准审计意见专项说明书>的议案；关于审议<董事会对非标审计意见专项说明>的议案；关于审议<监事会对非标审计意见专项说明>的议案；关于审议<关于预计 2019 年年度日常性关联交易；关于审议<关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一>的议案；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：截至报告期末，公司有 5 名自然人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决，确保平等对待所有股东享有平等权利地位。

2、董事会：截至报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：截至报告期末，公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。报告期内，公司监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

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、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主要在新材料细分行业从事改性酚醛树脂及其衍生产品的研发、生产与销售。公司具有独立的生产经营场所，独立的采购、销售系统，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

公司业务具备独立性。

2、资产独立情况

公司系由新疆美克思科技发展有限公司股份制改造设立的股份公司，公司拥有的全部资产产权明晰，主要包括车辆、生产设备、办公设备、房屋建筑物、土地使用权及知识产权等与经营相关的资产。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司控制和支配之下，全部资产均由公司独立所有和使用。

公司资产具备独立性。

3、人员独立情况

公司与所有的员工均已签署劳动合同，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定选举产生，不存在违规兼职的情况。公司总经理、副总经理、财务总监和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，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情况。

公司人员具备独立性。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司财务具备独立性。

5、机构独立情况

公司设置独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律法规，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司生产经营与办公场所独立，不存在混合经营、合署办公的情形。

公司机构具备独立性。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业发展需要，治理要求而制定。公司在生产安全方面、技术研发方面、质量控制方面、人事管理、财务控制等方面均制定了相应的管理制度。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守相关制度，执行情况良好。截至报告期末，公司未建立《年度报告差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落 <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	瑞华审字[2020]02240038 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼四层
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	杨化江、彭晓琰
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	150,000.00

审计报告正文：



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 10 层
 Postal Address: 10/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building
 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
 邮政编码（Post Code）：100077
 电话（Tel）：+86(10)88095588 传真（Fax）：+86(10)88091199

审计报告

瑞华审字[2020]02240038 号

新疆美克思新材料股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了新疆美克思新材料股份有限公司（以下简称“美克思公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了美克思公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注六、2所述，截至2019年12月31日，美克思公司应收吉尔吉斯斯坦东方投资有限公司15,819,806.89元，应收吉尔吉斯斯坦3AO CY-12股份有限公司2,337,452.88元，应收乌兹别克斯坦MARKAZTRANS-SAVDO有限责任公司2,681,911.55元。美克思公司针对上述应收款项按单项评估信用风险损失，全额计提坏账准备20,839,171.32元。受冠状病毒疫情影响，我们无法实施上述境外应收款项的函证程序，也未获取美克思公司针对上述款项按单项评估信用风险，全额计提坏账准备的合理性、恰当性的外部审计证据，无法判断上述应收款项真实性、准确性及收回的可能性。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，美克思公司2019年发生净亏损47,738,443.98元，且于2019年12月31日，美克思公司股东权益为-21,671,474.11元，流动负债高于流动资产总额112,495,220.11元。以上情况表明存在可能导致对美克思公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

美克思公司管理层对其他信息负责。其他信息包括美克思公司2019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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就2019年12月31日境外应收款项的真实性、准确性及收回的可能性获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该等事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督美克思公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：杨化江

中国·北京 中国注册会计师：彭晓琰

2020年4月29日

二、 财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	6,513.95	206,912.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	6,390,587.16	23,763,826.51
应收款项融资			
预付款项	六、3	6,586,335.4	10,102,272.86

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	2,076,339.2	5,767,402.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	6,510,934.04	7,296,568.08
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	六、6	537,161.85	297,503.84
流动资产合计		22,107,871.60	47,434,486.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	90,607,605.12	97,370,262.19
在建工程	六、8	1,984,608.36	546,398.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	9,484,936.4	9,715,860.56
开发支出		1,537,643.74	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			492,565
非流动资产合计		103,614,793.62	108,125,085.87
资产总计		125,722,665.22	155,559,572.41
流动负债：			
短期借款	六、10	36,000,000	36,000,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、11	5,246,185.28	9,883,262.17
预收款项	六、12	3,877,517.1	7,042,461.08

合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、13	1,210,069.36	936,538.67
应交税费	六、14	103,944.17	103,087.06
其他应付款	六、15	88,165,375.8	62,120,390.3
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		134,603,091.71	116,085,739.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、16	12,791,047.62	13,406,863.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,791,047.62	13,406,863.26
负债合计		147,394,139.33	129,492,602.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	68,000,000	68,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	5,250,057.75	5,250,057.75
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	六、19	-94,921,531.86	-47,183,087.88
归属于母公司所有者权益合计		-21,671,474.11	26,066,969.87
少数股东权益			
所有者权益合计		-21,671,474.11	26,066,969.87

负债和所有者权益总计		125,722,665.22	155,559,572.41
-------------------	--	-----------------------	-----------------------

法定代表人：孙金利 主管会计工作负责人：常印章 会计机构负责人：常印章

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,573.93	202,378.89
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	6,364,812.22	23,763,826.51
应收款项融资			
预付款项	十三、2	6,209,601.99	10,002,072.86
其他应收款		2,072,239.61	5,762,847.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,510,934.04	7,229,413.68
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		523,991.96	284,333.95
流动资产合计		21,685,153.75	47,244,873.16
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		90,434,865.69	97,142,896.96
在建工程		1,984,608.36	546,398.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,484,936.40	9,715,860.56
开发支出		1,537,643.74	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			492,565.00
非流动资产合计		103,442,054.19	107,897,720.64
资产总计		125,127,207.94	155,142,593.80

流动负债：			
短期借款		36,000,000.00	36,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,147,297.28	9,784,374.17
预收款项		3,295,185.58	6,736,662.97
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,210,069.36	936,538.67
应交税费		23,725.29	26,484.27
其他应付款		87,653,324.79	61,608,339.29
其中：应付利息			
应付股利		118,510.33	118,510.33
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		133,329,602.30	115,092,399.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,791,047.62	13,406,863.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,791,047.62	13,406,863.26
负债合计		146,120,649.92	128,499,262.63
所有者权益：			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,250,057.75	5,250,057.75
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		-94,243,499.73	-46,606,726.58
所有者权益合计		-20,993,441.98	26,643,331.17
负债和所有者权益合计		125,127,207.94	155,142,593.80

法定代表人：孙金利

主管会计工作负责人：常印章

会计机构负责人：常印章

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入			
其中：营业收入	六、20	8,330,570.77	7,409,096.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		41,968,468.88	39,002,965.26
其中：营业成本	六、20	13,138,174.17	15,762,977.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、21	603,075.66	604,249.52
销售费用	六、22	4,339,090.97	1,877,316.63
管理费用	六、23	13,020,454.16	9,243,589.17
研发费用		0	986,532.36
财务费用	六、24	10,867,673.92	10,528,300.33
其中：利息费用		10,714,801.61	11,562,003.78
利息收入		332.09	2,208.57
加：其他收益	六、27	689,868.86	1,061,041.30
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、25	-15,694,122.16	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、26	1,420,161.84	-8,336,411.6
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、28	10,273.36	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-47,211,716.21	-38,869,238.79
加：营业外收入	六、29	0.74	24,985.7
减：营业外支出	六、30	526,728.51	93,125.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-47,738,443.98	-38,937,379.07
减：所得税费用			541.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,738,443.98	-38,937,920.19
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）		-47,738,443.98	-38,937,920.19

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(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-47,738,443.98	-38,937,920.19
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
(5) 其他			
2. 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) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		-47,738,443.98	-38,937,920.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-47,738,443.98	-38,937,920.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.70	-0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.70	-0.57

法定代表人：孙金利 主管会计工作负责人：常印章 会计机构负责人：常印章

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三、3	8,307,181.53	7,365,473.20
减：营业成本	十三、3	13,071,019.77	15,733,466.44
税金及附加		603,075.66	597,087.52
销售费用		4,339,090.97	1,861,407.63
管理费用		12,965,828.36	9,185,963.37
研发费用			986,532.36
财务费用		10,867,484.14	10,528,096.30
其中：利息费用		10,714,801.61	11,562,003.78
利息收入		332.09	2,208.57

加：其他收益		689,868.86	1,061,041.30
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,692,310.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,420,161.84	-8,336,411.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,273.36	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-47,111,323.38	-38,802,450.72
加：营业外收入		0.74	24,985.70
减：营业外支出		525,450.51	93,125.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-47,636,773.15	-38,870,591.00
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,636,773.15	-38,870,591.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,636,773.15	-38,870,591.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
5. 其他			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-47,636,773.15	-38,870,591.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孙金利

主管会计工作负责人：常印章

会计机构负责人：常印章

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		5,877,226.52	8,969,637.06
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		976.63	41,762.41
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	17,135,799.66	25,818,555.82
经营活动现金流入小计		23,014,002.81	34,829,955.29
购买商品、接受劳务支付的现金		8,622,918.94	7,216,039.28
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,538,524.07	4,436,476.12
支付的各项税费		739,043.43	597,175.42
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	26,154,528.27	38,633,850.12
经营活动现金流出小计		40,055,014.71	50,883,540.94
经营活动产生的现金流量净额	六、32	-17,041,011.90	-16,053,585.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,194,761.27	1,161,240.00
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		3,194,761.27	1,161,240.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,194,761.27	-1,161,240.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

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		36,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		40,682,000.00	42,533,698.35
筹资活动现金流入小计		76,682,000.00	62,533,698.35
偿还债务支付的现金		36,000,000.00	26,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,382,925.57	3,727,063.40
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		15,263,700.19	15,074,281.35
筹资活动现金流出小计		56,646,625.76	45,301,344.75
筹资活动产生的现金流量净额		20,035,374.24	17,232,353.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、32	-200,398.93	17,527.95
加：期初现金及现金等价物余额	六、32	206,912.88	189,384.93
六、期末现金及现金等价物余额	六、32	6,513.95	206,912.88

法定代表人：孙金利 主管会计工作负责人：常印章 会计机构负责人：常印章

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		5,877,226.52	8,887,305.54
收到的税费返还		976.63	41,762.41
收到其他与经营活动有关的现金		17,135,799.66	25,817,989.85
经营活动现金流入小计		23,014,002.81	34,747,057.80
购买商品、接受劳务支付的现金		8,622,918.94	7,150,904.88
支付给职工以及为职工支付的现金		4,538,524.07	4,436,476.12
支付的各项税费		738,917.24	596,381.92
支付其他与经营活动有关的现金		26,153,060.49	38,613,696.02
经营活动现金流出小计		40,053,420.74	50,797,458.94
经营活动产生的现金流量净额		-17,039,417.93	-16,050,401.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,194,761.27	1,161,240.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,194,761.27	1,161,240.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,194,761.27	-1,161,240.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,000,000.00	
取得借款收到的现金			20,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		40,682,000.00	42,533,698.35
筹资活动现金流入小计		76,682,000.00	62,533,698.35
偿还债务支付的现金		36,000,000.00	26,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,382,925.57	3,727,063.40
支付其他与筹资活动有关的现金		15,263,700.19	15,074,281.35
筹资活动现金流出小计		56,646,625.76	45,301,344.75
筹资活动产生的现金流量净额		20,035,374.24	17,232,353.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-198,804.96	20,712.46
加：期初现金及现金等价物余额		202,378.89	181,666.43
六、期末现金及现金等价物余额		3,573.93	202,378.89

法定代表人：孙金利

主管会计工作负责人：常印章

会计机构负责人：常印章

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	68,000,000				5,250,057.75						-47,183,087.88		26,066,969.87
加：会计政策变更	0										0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	68,000,000				5,250,057.75						-47,183,087.88		26,066,969.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-47,738,443.98		-47,738,443.98
（一）综合收益总额											-47,738,443.98		-47,738,443.98
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	68,000,000				5,250,057.75						-94,921,531.86		-21,671,474.11

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	68,000,000				5,250,057.75						-8,245,167.69		65,004,890.06
加：会计政策变更	0				0						0		0

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000				5,250,057.75					-8,245,167.69		65,004,890.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-38,937,920.19		-38,937,920.19
(一) 综合收益总额										-38,937,920.19		-38,937,920.19
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	68,000,000			5,250,057.75					-47,183,087.88		26,066,969.87	

法定代表人：孙金利 主管会计工作负责人：常印章 会计机构负责人：常印章

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	68,000,000.00				5,250,057.75						-46,606,726.58	26,643,331.17
加：会计政策变更	0				0						0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				5,250,057.75						-46,606,726.58	26,643,331.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-47,636,773.15	-47,636,773.15
(一) 综合收益总额											-47,636,773.15	-47,636,773.15
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	68,000,000				5,250,057.75						-94,243,499.73	-20,993,441.98

项目	2018年											
	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	68,000,000.00				5,250,057.75						-7,736,135.58	65,513,922.17
加：会计政策变更	0				0						0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				5,250,057.75						-7,736,135.58	65,513,922.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-38,870,591.0	-38,870,591.0

											0	0
(一) 综合收益总额											-38,870,591.00	-38,870,591.00
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	68,000,000.00				5,250,057.75						-46,606,726.58	26,643,331.17

法定代表人：孙金利

主管会计工作负责人：常印章

会计机构负责人：常印章

新疆美克思新材料股份有限公司
2019 年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、历史沿革

新疆美克思新材料股份有限公司系由新疆美克思科技发展有限公司（前身系新疆科西嘉新材料有限公司）整体变更而来。公司历史沿革如下：

新疆美克思科技发展有限公司（原名新疆科西嘉新材料有限公司，以下简称“本集团”或“公司”）于 2011 年 10 月 11 日经新疆昌吉州玛纳斯县工商行政管理局批准设立，注册号为 652324030000715 的《企业法人营业执照》。公司地址：新疆昌吉州玛纳斯县塔西河工业园 S 区 301—1 幢平原林场境内；法定代表人：孙金利；现注册资本：陆仟捌佰万元人民币。现营业执照号为统一社会信用代码 9165230058024713XB。

本公司系由新疆世纪富勤投资有限公司、苏州美克思科技发展有限公司、唐玉琼、李长桃发起设立，设立时注册资本为 2,600.00 万元。其中，新疆世纪富勤投资有限公司出资 1,560.00 万元，占本公司注册资本的 60%，苏州美克思科技发展有限公司出资 650.00 万元，占本公司注册资本的 25%，唐玉琼出资 260.00 万元，占本公司注册资本的 10%，李长桃出资 130.00 万元，占本公司注册资本的 5%。公司设立时的注册资本由全体股东分别于 2011 年 10 月 10 日前缴足，本次出资经新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所审验并由其于 2011 年 10 月 10 日出具宏昌天圆会验字（2011）00123 号《验资报告》。

2012 年 8 月 28 日本公司股东李长桃与自然人何新双方签订股权转让协议，李长桃将所持本公司 130.00 万元股份转让给何新。

2012 年 8 月 28 日经公司股东会决议同意由新疆世纪富勤投资有限公司、苏州美克思科技发展有限公司、唐玉琼、何新对美克思公司进行增资，新增注册资本 700.00 万元，增资后公司注册资本变更为 3,300.00 万元。各股东增资情况及累计实收资本情况如下：

股东名称	本次增加注册资本（万元）	累计实收资本（万元）	持股比例（%）
新疆世纪富勤投资有限公司	420.00	1,980.00	60.00
苏州美克思科技发展有限公司	175.00	825.00	25.00
唐玉琼	70.00	330.00	10.00
何新	35.00	165.00	5.00

合 计	700.00	3,300.00	100.00
-----	--------	----------	--------

公司本次实收资本出资情况经新疆正祥有限责任会计师事务所审验并于2012年9月14日出具新正会验变字(2012)46号《验资报告》，公司于2013年4月18日完成工商变更登记手续。

2013年10月31日新疆世纪富勤投资有限公司与苏州美克思科技发展有限公司、何新、贾习平、何培修签订股权转让协议，新疆世纪富勤投资有限公司将所持本公司1,980.00万元股份分别转让给苏州美克思科技发展有限公司1,221.00万元、何新396.00万元、贾习平198.00万元、何培修165.00万元，唐玉琼放弃优先购买权。

该次股权转让完成后，公司注册资本及实收资本情况如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	累计实缴资本（万元）	持股比例（%）
苏州美克思科技发展有限公司	2,046.00	2,046.00	62.00
何新	561.00	561.00	17.00
唐玉琼	330.00	330.00	10.00
贾习平	198.00	198.00	6.00
何培修	165.00	165.00	5.00
合 计	3,300.00	3,300.00	100.00

2015年5月28日苏州美克思科技发展有限公司与孙金利签订股权转让协议，苏州美克思科技发展有限公司将其所持本公司2,046.00万元股份转让给孙金利。

2015年6月6日公司股东何新、何培修与孙金利签署股权转让协议，何新、何培修分别将其所持561.00万元股权、165.00万元股权（合计726.00万元股权）全部转让给孙金利。

2015年6月15日公司股东贾习平与自然人房国梁签署股权转让协议，贾习平将所持198.00万元股权全部转让给房国梁。

以上股权转让完成后，本公司注册资本及实收资本情况如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	累计实缴资本（万元）	持股比例（%）
孙金利	2,772.00	2,772.00	84.00
唐玉琼	330.00	330.00	10.00
房国梁	198.00	198.00	6.00
合 计	3,300.00	3,300.00	100.00

2015年6月29日经本公司股东会决议同意新增注册资本1,500.00万元，由原股东孙金利与新股东乌鲁木齐美思之源投资合伙企业缴纳。其中：孙金利认

缴人民币 858.00 万元；乌鲁木齐美思之源投资合伙企业认缴人民币 642.00 万元。增资后，公司注册资本变更为 4,800.00 万元。以上增资各股东于 2015 年 7 月 10 日缴足。

本次增资后公司注册资本及实收资本情况如下：

股东名称	本次认缴资本（万元）	累计实缴资本（万元）	持股比例（%）
孙金利	858.00	3,630.00	75.62
唐玉琼		330.00	6.88
房国梁		198.00	4.13
乌鲁木齐美思之源投资合伙企业	642.00	642.00	13.37
合 计	1,500.00	4,800.00	100.00

本次出资由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 7 月 10 日出具瑞华验字[2015]02240002 号验资报告予以验证。

2015 年 7 月 16 日经本公司股东会决议同意增加注册资本人民币 2,000.00 万元，由新股东上海和君欣盛创业投资合伙企业（有限合伙）、上海和漾投资合伙企业（有限合伙）、蔡萌、谭文杰认缴。其中：上海和君欣盛创业投资合伙企业（有限合伙）认缴人民币 770.00 万元；上海和漾投资合伙企业（有限合伙）认缴人民币 770.00 万元；蔡萌认缴人民币 240.00 万元；谭文杰认缴人民币 220.00 万元。增资后，公司注册资本变更为 6,800.00 万元。以上增资由各股东于 2015 年 7 月 28 日缴足。

本次增资后公司注册资本及实收资本情况如下：

股东名称	本次认缴资本（万元）	累计实缴资本（万元）	持股比例（%）
孙金利		3,630.00	53.39
唐玉琼		330.00	4.85
房国梁		198.00	2.91
乌鲁木齐美思之源投资合伙企业（有限合伙）		642.00	9.44
上海和君欣盛创业投资合伙企业（有限合伙）	770.00	770.00	11.32
上海和漾投资合伙企业（有限合伙）	770.00	770.00	11.32
蔡萌	240.00	240.00	3.53
谭文杰	220.00	220.00	3.24
合 计	2,000.00	6,800.00	100.00

本次出资由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 7 月 28 日出具

瑞华验字[2015]02240003 号验资报告予以验证。

根据公司 2015 年 9 月 10 日股东发起人协议和股东会决议，决定以 2015 年 7 月 31 日为基准日，将本公司整体变更为股份有限公司，以本公司 2015 年 7 月 31 日审定净资产 7,325.01 万元（评估价值为 8,542.72 万元）作为股份公司注册资本的出资额，折合股本为 6,800.00 万股，每股面值 1 元，差额 525.01 万元计入资本公积。各股东以其分别持有本公司的股权比例乘净资产 7,325.01 万元作为认缴股份公司注册资本份额的出资。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 9 月 10 日出具瑞华验字[2015]02240005 号股改验资报告。2015 年 10 月 26 日本公司完成改制为股份公司的工商变更手续。

2、所属行业

本公司所属行业为新型化工材料制造业。

3、经营范围

本公司经营范围：改性酚醛树脂，高性能改性酚醛泡沫，绝热节能材料生产、销售；

涂料生产、销售；化学试剂和助剂生产、销售；环境污染处理专用药剂材料生产、销售；其他新型节能材料系列产品的销售、安装；货物与技术的进出口业务。技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要产品：酚醛泡沫保温板，一体板、酚醛树脂胶。

子公司经营范围：煤炭及制品、建材、化工产品（危险化学品除外）、五金产品、电子产品、纺织、文具用品、体育用品及器材、棉、麻、林业产品、医药用品及器材、电线、电缆、塑料制品、仪器仪表；房地产经纪服务；货物与技术的进出口业务（法律法规另有规定的进出口项目除外）（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）。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 29 日决议批准报出。

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编

报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营能力存在重大疑虑

截至 2019 年 12 月 31 日止，本集团 2019 年发生净亏损 47,738,443.98 元，且于 2019 年 12 月 31 日，本集团股东权益为-21,671,474.11 元，流动负债高于流动资产总额 112,495,220.11 元。以上情况表明存在可能导致对美克思公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，根据本公司于 2020 年 4 月 24 日发布的第一届董事会第三十二次会议决议公告和监事会公告，本公司的前两位债权人陈增训及赵云松被提名为公司高管，其中陈增训被提名为第二届董事会董事候选人，并拟担任集团公司法定代表人，根据公司于 2020 年 4 月 24 日发布的监事会换届公告，赵云松已被提名为公司监事候选人。陈增训、赵云松同意在可预见的将来，不催收本集团所欠之款项，提供一切必须之财务支援，并在年内实施债转股方案，以维持本集团的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

根据公司于 2020 年 4 月 24 日发布董事会决议公告，有关持续经营能力的内容如下：

鉴于公司现状，公司对于未来发展方向和目前定位，做出可持续发展报告，并作出相应的调整和改革，分别从内控方面、制度方面、人才管理、技术创新等方面做出简述。

公司当前重整计划及 2021 年总体经营计划为：

1、公司法人的变更，由原法人孙金利转为陈增训。

2、公司预于 2019 年年报披露完成后，准备走债转股程序，因公司现资产负债率约为 114%，债转股完成以后，资产负债率可降至 54.13%。

3、董监高换任，因原董监高届满，新一届董监高的任职可以更好的履行各自的义务，为公司发展做好自己的岗位职责。

4、公司 2021 年总体经营目标为：实现销售 5000 万元，争取扭亏为盈。

具体措施如下：稳步恢复生产，实施全民销售，一是公司岩棉胶市场已逐步打开，预计今年岩棉胶销售额可达 2000 万；二是酚醛板市场也正加紧拓展，并同厦门大学团队联合进行技术改进，有望突破现有技术壁垒，达到降低成本的目的，目前在试制阶段。技术改进后，可使酚醛板防火、保温等各项性能大幅度提升，大大提升企业的市场竞争力。目前与中铁已初步达成约 200 万元的合作意向，估计酚醛板今年销售可达 1500 万元；三是保温装饰一体板目前正与几家单

位沟通洽谈中，预计今年保温装饰一体板销售额可达 1500 万元。

公司今年力求稳定发展，务实创新，在稳定的基础上争取扭亏为盈，实施稳扎稳打，步步为营的方针政策，为今后公司可持续发展奠定基础。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本集团从事酚醛保温材料的生产与销售。本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19“收入”、15、“无形资产（2）研究与开发支出”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制

并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第

33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、 合并财务报表的编制方法

（1） 合并财务报表范围的确定原则

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

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

合并财务报表编制的方法

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

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

非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或

利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

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

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理

8、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收账款、其他应收款、债权投资等。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调

整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

9、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、7 “金融工具” 及附注四、8 “金融资产减值”。

10、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、周转材料等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

（4） 存货的盘存制度为永续盘存制。

（5） 周转材料的摊销方法

周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2） 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

本集团无采取权益法核算的长期股权投资。

12、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

13、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

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

（2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备及其他	年限平均法			11.88—
		5-8	5.00	19.00
运输设备	年限平均法			19.00—
		3-5	5.00	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

15、 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
酚醛树脂制备专利权	5 年	年限平均法

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

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

19、 收入

（1）商品销售收入

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

公司具体政策为：

公司取得客户销售订单后，安排生产部门排期生产，产品经验收合格后由仓库发货，客户的物流司机在公司提货签出门证、销售结算单，公司据此确认收入。

公司出口货物，在海关报关完成后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其

他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 当期所得税

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

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

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

对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得

税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

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

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

22、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1） 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2） 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、 重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经本集团董事会决议通过，本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金

融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项 目	计量类别	账面价值	项 目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	23,763,826.51	应收账款	摊余成本	23,763,826.51
其他应收款	摊余成本	5,767,402.37	其他应收款	摊余成本	5,767,402.37

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

项 目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：			
应收账款	23,763,826.51		
重新计量：预计信用损失准备			
按新金融工具准则列示的余额			23,763,826.51
其他应收款	5,767,402.37		
重新计量：预计信用损失准备			
按新金融工具准则列示的余额			5,767,402.37

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：			
应收账款减值准备	8,726,290.45		8,726,290.45
其他应收款减值准备	650,055.49		650,055.49

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项 目	未分配利润	盈余公积
2018年12月31日	-47,183,087.88	
1、应收款项减值的重新计量		
2、其他应收款减值的重新计量		
3、重新计量影响递延所得税资产		
4、重新计算盈余公积		
2019年1月1日	-47,183,087.88	

②其他会计政策变更

本集团根据财会[2019]6号和财会[2019]16号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。2018年12月31日原来报表科目列式为应收票据及应收账款23,763,826.51元，现列式为应收票据0元，应收账款23,763,826.51元；原报表科目列式为应付账款及应付票据9,883,262.17元，现列式为应付票据0元，应付账款9,883,262.17元。

24、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

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

（3）折旧和摊销

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

（4）递延所得税资产

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

（5）所得税

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

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

税种	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。
土地使用税	按土地面积的2元/平方米计缴。
房产税	按房屋余值的1.2%计缴。

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号规定，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%。

2、税收优惠及批文

根据新疆维吾尔自治区科学技术厅下发文件，本集团自2015年10月26日起至2018年10月26日止减按照15%税率征收企业所得税。本集团于2018年11月12日获得高新技术企业证书，证书编号为GR201865000136,有效期为三年。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“年末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日，“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3,356.32	3,994.70
银行存款	3,157.63	202,918.18
合计	6,513.95	206,912.88

注：年末余额中无使用受限的货币资金。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	1,259,160.39	2,084,333.52
其中：3 个月以内	662,815.90	1,158,993.59
4-12 个月	596,344.49	925,339.93
1 至 2 年	947,394.51	7,788,199.15

账 龄	年末余额	年初余额
2 至 3 年	5,992,352.17	17,566,530.90
3 至 4 年	17,534,871.43	4,698,661.46
4 至 5 年	4,629,034.44	352,391.93
5 年以上	352,391.93	
小 计	30,715,204.87	32,490,116.96
减：坏账准备	24,324,617.71	8,726,290.45
合 计	6,390,587.16	23,763,826.51

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	20,839,171.32	67.85	20,839,171.32	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,876,033.55	100.00	3,485,446.39	35.29	4,645,696.24
其中：					
账龄组合	9,876,033.55	100.00	3,485,446.39	35.29	6,390,587.16
合 计	30,715,204.87	100.00	24,324,617.71	84.87	6,390,587.16

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	32,490,116.96	100.00	8,726,290.45	26.86	23,763,826.51
其中：					
账龄组合	32,490,116.96	100.00	8,726,290.45	26.86	23,763,826.51
合 计	32,490,116.96	100.00	8,726,290.45	26.86	23,763,826.51

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3AOCY—12 股份有限公司	2,337,452.88	2,337,452.88	100%	预计无法收回
东方投资有限公司	15,819,806.89	15,819,806.89	100%	预计无法收回
MARKAZTRANS—SAVDO 有限责 任公司	2,681,911.55	2,681,911.55	100%	预计无法收回
合 计	20,839,171.32	20,839,171.32	100%	

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	9,876,033.55	3,485,446.39	35.29
合 计	9,876,033.55	3,485,446.39	35.29

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核销	其他变 动	
单项计提	6,251,751.39	14,587,419.93				20,839,171.32
账龄组合	2,474,539.06	1,188,639.28		177,731.95		24,324,617.71
合 计	8,726,290.45	15,776,059.21		177,731.95		24,324,617.71

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款年 末余额合计数的 比例（%）	坏账准备 年末余额
东方投资有限公司	货款	15,819,806.89	3-4 年	51.56	15,819,806.89
MARKAZTRANS—SAVDO 有限责 任公司	货款	2,681,911.55	3-4 年	8.74	2,681,911.55
3AOCY—12 股份有限公司	货款	2,337,452.88	3-4 年	7.62	2,337,452.88
博尔塔拉蒙古自治州博冶中医医 院有限责任公司	货款	2,244,474.67	4-5 年	7.31	1,795,579.74
新疆威远建筑安装工程有限责任 公司	货款	1,213,947.98	,2-3 年	4.45	184,184.39
合 计	—	24,297,593.97	—	79.11	22,818,935.45

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,117,290.64	16.96	3,448,054.22	34.13
1 至 2 年	625,299.06	9.49	1,833,644.04	18.15
2 至 3 年	383,551.10	5.82	4,258,286.77	42.15
3 年以上	4,460,194.60	67.72	562,287.83	5.57
合 计	6,586,335.40	100	10,102,272.86	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	金 额	占预付款项年末余额合计 数比例 (%)	是否关联方
新疆恒众兴商贸有限公司	4,163,826.77	63.22	否
新疆鸿业化工投资有限公司	478,508.54	7.27	否
山东瑞清环境科技发展有限公司	300,000.00	4.55	否
上海帅旗实业有限公司	130,350.00	1.98	否
江苏凯特尔新型复合饰材有限公司	113,365.37	1.72	否
合 计	5,186,050.68	78.74	

(3) 本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,186,050.68 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 78.74%。

4、 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	2,076,339.20	5,767,402.37
合 计	2,076,339.20	5,767,402.37

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	1,088,874.14	3,999,347.22
其中：3 个月以内	73,673.74	2,458,072.58
4-12 个月	1,015,200.40	1,541,274.64
1 至 2 年	377,302.68	773,757.15
2 至 3 年	557,911.25	1,635,233.49
3 至 4 年	614,549.57	7,500.00
4 至 5 年	4,200.00	1,620.00

账 龄	年末余额	年初余额
5 年以上	1,620.00	
小 计	2,644,457.64	6,417,457.86
减：坏账准备	568,118.44	650,055.49
合 计	2,076,339.20	5,767,402.37

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	742,556.80	4,958,663.37
押金、保证金	1,692,366.61	1,396,616.49
其他	209,534.23	62,178.00
小 计	2,644,457.64	6,417,457.86
减：坏账准备	568,118.44	650,055.49
合 计	2,076,339.20	5,767,402.37

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	645,009.49	5,010.00		650,055.49
2019 年 1 月 1 日余额在 本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	81,937.05			81,937.05
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	563,108.44	5,010.00		568,118.44

(4) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核	其他变动	

				销	
账龄组合	650,055.49		81,937.05		568,118.44
合计	650,055.49		81,937.05		568,118.44

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
乌鲁木齐疆龙 发展公司	保证金	1,000,000.00	2-3年 500,000.00, 3- 4年 500,000.00	38.00	400,000.00
年四银	往来款	692,556.80	4-12个月 482,561.80 元, 1-2年 209,995.00	26.00	45,127.59
吴运生	其他	500,000.00	4-12个月	19.00	25,000.00
吴秀珍	往来款	50,000.00	3-4年	2.00	25,000.00
程雪峰	其他	40,000.00	1-2年	2.00	4,000.00
合计		2,282,556.80		87.00	499,127.59

5、 存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	5,204,186.04	286,084.26	4,918,101.78
库存商品	5,034,650.48	3,502,184.53	1,532,465.95
周转材料	60,366.31		60,366.31
合计	10,299,202.83	3,788,268.79	6,510,934.04

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,653,671.41	286,084.26	3,367,587.15
库存商品	7,970,560.99	4,101,946.37	3,868,614.62
周转材料	60,366.31		60,366.31
合计	11,684,598.71	4,388,030.63	7,296,568.08

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	286,084.26					286,084.26
在产品						
库存商品	4,101,946.37		820,400.00	1,420,161.84		3,502,184.53
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
.....						
合 计	4,388,030.63		820,400.00	1,420,161.84		3,788,268.79

6、 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	537,161.85	297,503.84
合 计	537,161.85	297,503.84

7、 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	90,607,605.12	97,370,262.19
合 计	90,607,605.12	97,370,262.19

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值	92,389,041.95	35,163,854.73	634,280.49	2,897,400.62	131,084,577.79
1、年初余额	92,189,863.85	34,140,660.96	1,243,619.35	2,889,514.22	130,463,658.38
2、本年增加金额	199,178.10	1,023,193.77	90,562.83	7,886.40	1,320,821.10
(1) 购置	199,178.10	1,023,193.77	90,562.83	7,886.40	1,320,821.10
(2) 在建工程转入					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额	-	-	699,901.69	-	699,901.69
(1) 处置或报废	-	-	699,901.69	-	699,901.69
4、年末余额	92,389,041.95	35,163,854.73	634,280.49	2,897,400.62	131,084,577.79
二、累计折旧	19,348,160.61	18,540,697.03	434,390.40	2,153,724.63	40,476,972.67
1、年初余额	15,296,861.53	15,287,987.02	776,812.39	1,731,735.25	33,093,396.19
2、本年增加金额	4,051,299.08	3,252,710.01	149,619.99	421,989.38	7,875,618.46
(1) 计提	4,051,299.08	3,252,710.01	149,619.99	421,989.38	7,875,618.46
3、本年减少金额			492,041.98		492,041.98
(1) 处置或报废			492,041.98		492,041.98
4、年末余额					
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	73,040,881.34	16,623,157.70	199,890.09	743,675.99	90,607,605.12
2、年初账面价值	76,893,002.32	18,852,673.94	466,806.96	1,157,778.97	97,370,262.19

② 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昌吉华电小区办公楼	9,000,318.58	正在办理
中华碧玉园 B4-1-109	1,970,216.26	正在办理
合 计	10,970,534.84	

注：2016年12月购买昌吉华电小区办公楼账面原值9,002,421.90元，无房屋产权证，按照购房合同约定时间是780日内完成房屋产权证办理，华电小区因土地证未办理完成，造成我公司房产证延期办理；2017年1月中华碧玉园B4-

1-109 账面原值 2,170,768.80 元，产权证正在办理中，碧玉园建设单位因土地转让费未按期缴纳，导致我公司该房产的房产证不能办理。

（2）固定资产抵押情况

注：①2017 年 2 月 14 日，本集团与玛纳斯县农村信用合作联社签订编号为农信借抵字（2017）第 001 号抵押合同，以本集团权利证书编号新（2017）玛纳斯县不动产证明第 0000422 号、机器设备 42 台（套）（18 米生产线）为抵押并由本集团法定代表人孙金利为保证人取得该银行 2,000.00 万元短期借款，借款期限至 2018 年 3 月 13 日。直至该笔借款到期时，本集团与玛纳斯县农村信用合作社于 2018 年 2 月 14 日签订 2,000.00 万元短期借款展期协议，并于 2018 年 2 月 13 日归还该笔短期借款本金 400.00 万元。该笔展期借款期限为 2018 年 2 月 14 日至 2019 年 2 月 13 日。

②2017 年 4 月 10 日，本集团与玛纳斯县农村信用合作联社签订编号为 2018 年流借字 MLON201804108187023 抵押合同，以本集团新（2017）玛纳斯县不动产权第 0000588 号、新（2017）玛纳斯县不动产权第 0000595 号为抵押并由本集团法定代表人孙金利为保证人取得该银行 2,000.00 万元短期借款，借款期限至 2019 年 4 月 13 日。

3. 2019 年 1 月 28 日，本集团与玛纳斯县农村信用合作联社签订编号为农信借抵字（2019）第 001 号抵押合同，以本集团权利证书编号新（2019）玛纳斯县不动产证明第 0000422 号、机器设备 42 台（套）（18 米生产线）为抵押并由本集团法定代表人孙金利为保证人取得该银行 1600.00 万元短期借款，借款期限至 2020 年 1 月 27 日。

4. 2019 年 4 月 3 日，本集团与玛纳斯县农村信用合作联社签订编号为 2019 年流借字 MLON201904030784477 抵押合同，以本集团新（2019）玛纳斯县不动产权第 0000588 号、新（2019）玛纳斯县不动产权第 0000595 号为抵押并由本集团法定代表人孙金利为保证人取得该银行 2,000.00 万元短期借款，借款期限至 2020 年 4 月 2 日。

8、 在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	1,984,608.36	546,398.12
工程物资		
合 计	1,984,608.36	546,398.12

（1） 在建工程

①在建工程情况

项 目	年末余额			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
反应釜 20M3	1,984,608.36		1,984,608.36	-		-
燃气锅炉				414,971.79		414,971.79
地磅 100T				131,426.33		131,426.33
合 计	1,984,608.36		1,984,608.36	546,398.12		546,398.12

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定 资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
反应釜 20M3		-	1,984,608.36			1,984,608.36
燃气锅炉		414,971.79	475,339.34	890,311.13		
地磅 100T		131,426.33	1,456.31	132,882.64		
合 计		546,398.12	546,398.12	1,092,796.24		1,984,608.36

(续)

工程名称	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
反应釜 20M3	40.92	40.82				自筹资金
合 计	——	——				——

9、 无形资产

项 目	土地使用权	特许经营权	软件使用权	合 计
一、账面原值	11,024,061.09	50,000.00	34,170.94	11,108,232.03
1、年初余额	11,024,061.09	50,000.00	34,170.94	11,108,232.03
2、本年增加金额				
(1) 购置				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	11,024,061.09	50,000.00	34,170.94	11,108,232.03
二、累计摊销				
1、年初余额	1,320,696.59	37,503.94	34,170.94	1,392,371.47
2、本年增加金额	220,922.16		10,002.00	230,924.16

项 目	土地使用权	特许经营权	软件使用权	合 计
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	1,541,618.75	47,505.94	34,170.94	1,623,295.63
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	9,482,442.34	2,494.06		9,484,936.40
2、年初账面价值	9,703,364.50	12,496.06		9,715,860.56

10、 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押保证借款	36,000,000.00	36,000,000.00
合 计	36,000,000.00	36,000,000.00

注：①2019年1月28日，本公司与玛纳斯县农村信用合作联社签订编号为MLON201901280468271 抵押合同，以本公司不动产权利证书编号：新（2017）玛纳斯县不动产证明第 0000422 号、动产权利证书编号：新抵 B2019、机器设备 42 台（套）（18 米生产线）为抵押并由本公司法定代表人孙金利为保证人与该银行签订 1,600.00 万元无还本续贷合同，该笔展期借款期限为 2019 年 1 月 28 日至 2020 年 1 月 27 日。

②2019 年 4 月 3 日，本公司与玛纳斯县农村信用合作联社签订编号为 MLON201904030784477 抵押合同，以本公司新（2017）玛纳斯县不动产权第 0000588 号、新（2017）玛纳斯县不动产权第 0000595 号为抵押并由本公司法定代表人孙金利为保证人取得该银行 2,000.00 万元短期借款，借款期限至 2020 年 4 月 2 日。

11、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
材料款	5,017,990.93	9,078,429.96

项 目	年末余额	年初余额
设备款	106,800.00	311,090.35
工程款	121,394.35	49,327.85
其他		444,414.01
合 计	5,246,185.28	9,883,262.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆汇博石油化工有限公司	905,406.39	往来
玛纳斯县正新保温材料有限公司	505,038.17	往来
常州齐科化工有限公司	498,431.98	往来
北京苏迈尔国际贸易有限公司	203,772.20	往来
合 计	2,112,648.74	往来

12、 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
货款	3,877,517.10	7,042,461.08
合 计	3,877,517.10	7,042,461.08

其中：账龄超过 1 年的预收账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆华美伟业高新材料有限公司	1,716,543.14	尚未提货
新疆宝信建设工程有限公司	582,331.52	尚未结算
新疆绿翔西部岩棉有限公司	461,360.01	尚未提货
合 计	2,760,234.67	

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	936,149.07	4,109,032.33	3,835,112.04	1,210,069.36
二、离职后福利-设定提存计划		328,946.86	328,946.86	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	389.60		389.60	
合 计	936,538.67	4,437,589.59	4,756,561.28	1,210,069.36

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	863,387.91	4,021,326.00	3,760,543.61	1,107,170.30
2、职工福利费		17,218.00	34,218.00	17,000.00
3、社会保险费		199,412.51	199,412.51	
其中：医疗保险费		172,621.26	172,621.26	
工伤保险费		17,344.33	17,344.33	
生育保险费		9,446.92	9,446.92	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	72,761.16	87,706.33	74,568.43	85,899.06
6、劳务费				
合 计	936,149.07	4,109,032.33	3,835,112.04	1,210,069.36

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		319,499.94	319,499.94	
2、失业保险费		9,446.92	9,446.92	
3、企业年金缴费				
合 计		328,946.86	328,946.86	

14、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	72,838.45	69,096.17
城市维护建设税	3,454.81	3,454.81
教育费附加	2,072.89	2,072.89
地方教育费附加	1,381.92	1,381.92
个人所得税	23,965.29	26,018.67
印花税		936.41
房产税		108.19
城镇土地使用税		18.00
合 计	103,944.17	103,087.06

15、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	118,510.33	118,510.33
其他应付款	88,046,865.47	62,001,879.97
合 计	88,165,375.80	62,120,390.30

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	118,510.33	118,510.33
合 计	118,510.33	118,510.33

(2) 其他应付款**①按款项性质列示**

项 目	年末余额	年初余额
往来款及借款	87,303,952.25	61,982,701.62
保证金、押金、社保及公积金	742,913.22	19,178.35
合 计	88,046,865.47	62,001,879.97

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
赵云松	11,242,703.84	资金紧张、尚未归还
陈增训	6,840,657.54	资金紧张、尚未归还
石河子市军垦贸易有限公司	5,358,553.42	资金紧张、尚未归还
徐艳花	2,296,621.93	资金紧张、尚未归还
杜晓月	2,076,140.23	资金紧张、尚未归还
何劲松	1,000,000.00	资金紧张、尚未归还
合 计	28,814,676.96	

16、 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
基础设施建设	5,718,529.97		235,815.64	5,482,714.33	政府补助
年产 50 万立方米环保型酚醛泡沫夹心复合材料基础设施建设补助资金	7,275,000.00		300,000.00	6,975,000.00	政府补助
生产线项目新型工业化发展专项资金	155,000.00		30,000.00	125,000.00	政府补助
生产线项目新型墙体材料专项资金	258,333.29		50,000.00	208,333.29	政府补助
合计	13,406,863.26		615,815.64	12,791,047.62	政府补助

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营 业外收入金 额	本年计入其 他收益金额	其他 变动	年末余额	与资产/收 益相关
基础设施建 设	5,718,529.97			235,815.64		5,482,714.33	与资产相关
2013 年节能 重点工程循 环经济和资 源节约项目	7,275,000.00			300,000.00		6,975,000.00	与资产相关
中小企业发 展扶持资金	155,000.00			30,000.00		125,000.00	与资产相关
2013 年自治 区本级新型 墙体材料专 项资金	258,333.29			50,000.00		208,333.29	与资产相关
合计	13,406,863.26			615,815.64		12,791,047.62	与资产相关

17、 股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00						68,000,000.00

18、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	5,250,057.75			5,250,057.75
合 计	5,250,057.75			5,250,057.75

19、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	-47,183,087.88	-8,245,167.69
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-47,183,087.88	-8,245,167.69
加：本年归属于母公司股东的净利润	-47,738,443.98	-38,937,920.19
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	-94,921,531.86	-47,183,087.88

20、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,576,339.04	11,716,172.53	7,409,096.77	15,762,977.25
其他业务	1,754,231.73	1,422,001.64		
合 计	8,330,570.77	13,138,174.17	7,409,096.77	15,762,977.25

(2) 主营业务分产品

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
泡沫板	456,012.96	617,978.26	1,514,201.55	3,029,694.06
一体板	6,802.29	17,183.47	1,430,886.23	5,911,185.67
树脂胶	5,520,300.73	8,917,961.78	4,420,385.42	6,782,183.00
双面水泥布岩棉 夹心板	569,833.82	442,884.68		
合 计	6,552,949.80	9,996,008.19	7,365,473.20	15,723,062.73

21、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
房产税	376,892.32	377,108.70
土地使用税	215,324.00	215,360.00
城市维护建设税	658.74	3,454.81
印花税	6,582.70	4,871.20
车船使用税	2,520.00	
教育费附加	658.74	2,072.89
地方教育费附加	439.16	1,381.92
合 计	603,075.66	604,249.52

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
应付职工薪酬	790,593.24	482,358.81
折旧	307,631.24	313,893.16
运费	561,190.53	186,952.50
广宣费	100.00	62,703.79
劳务费	174,000.00	37,979.30
租赁费	58,925.00	13,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
招待费	383,665.71	11,590.00
差旅交通费	36,618.45	10,863.79
车辆费用	22,412.25	1,028.00
检测费	2,787.00	1,500.00
办公费	431.00	344.95
低值易耗品	48,000.00	
其他	1,952,736.55	755,102.33
合计	4,339,090.97	1,877,316.63

23、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
折旧摊销	3,150,782.26	2,756,576.74
应付职工薪酬	3,394,759.74	1,625,310.12
维修费	99,779.61	1,368,525.00
绿化费	1,970.00	910,000.00
水电费	209,826.99	614,711.80
中介服务费	1,301,498.05	386,337.80
业务招待费	635,964.65	385,932.02
差旅交通费	329,680.74	364,658.93
办公费	104,372.74	203,599.47
车辆费用	224,883.20	120,234.09
低耗摊销	28,146.59	33,832.75
董事会费	6,302.00	11,423.99
专利费		3,540.00
停工期间成本转入	2,834,191.77	458,906.46
其他	698,295.82	
合 计	13,020,454.16	9,243,589.17

24、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	10,714,801.61	11,562,003.78
减：利息收入	332.09	2,208.57
其他	153,204.40	-1,033,703.45

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	10,867,673.92	10,528,300.33

25、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-15,694,122.16	不适用
合 计	-15,694,122.16	

26、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	1,420,161.84	-3,010,983.82
坏账损失		-5,325,427.78
合 计	1,420,161.84	-8,336,411.60

27、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
年产 50 万立方米环保型酚醛泡沫夹心复合材料基础设施建设补助资金	300,000.00	300,000.00	300,000.00
到自治区中小企业发展项目资金补助		350,000.00	
基础设施建设专项补助资金	235,815.64	235,815.64	235,815.64
生产线项目新型墙体材料专项资金	50,000.00	50,000.00	50,000.00
生产线项目新型工业化发展专项资金	30,000.00	30,000.00	30,000.00
收到财务局 2016 年 1-12 月企业吸纳三类人员社保津贴		55,225.66	
玛纳斯县科学技术局专利资助资金	1,500.00		1,500.00
收到专利实施资金	71,341.00		71,341.00
收到 17 年个税手续费返还	1,212.22		1,212.22
收到财政补助（2017 年清洁生产补助）		40,000.00	

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
合 计	689,868.86	1,061,041.30	689,868.86

28、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	10,273.36		10,273.36
其中：固定资产处置利得	10,273.36		10,273.36
合 计	10,273.36		10,273.36

29、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			
无形资产			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	0.74	24,985.70	0.74
合 计	0.74	24,985.70	0.74

30、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚没支出	13,410.75	30,000.00	13,410.75
滞纳金		14,980.78	
其他支出	513,317.76	48,145.20	513,317.76
合 计	526,728.51	93,125.98	526,728.51

31、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款	16,646,291.01	25,085,720.97
政府补助	71,341.00	445,225.66
其他	417,854.38	279,581.88
财务费用--利息收入、汇兑损益	313.27	8,027.31
合 计	17,135,799.66	25,818,555.82

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
付现费用	1,498,766.49	1,883,650.12
往来款	24,655,761.78	36,750,200.00
合 计	26,154,528.27	38,633,850.12

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-47,738,443.98	-38,937,920.19
加：资产减值准备	-1,420,161.84	8,336,411.60
信用减值损失	15,694,122.16	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,875,618.46	7,936,705.35
无形资产摊销		230,924.16
长期待摊费用摊销	230,924.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,029.62	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,867,673.92	11,562,003.78
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-450,230.54	4,910,833.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,820,651.87	-2,012,709.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,946,195.73	-8,079,834.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,041,011.90	-16,053,585.65
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	6,513.95	206,912.88

补充资料	本年金额	上年金额
减：现金的年初余额	206,912.88	189,384.93
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-200,398.93	17,527.95

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	6,513.95	206,912.88
其中：库存现金	3,356.32	3,994.70
可随时用于支付的银行存款	3,157.63	202,918.18
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	6,513.95	206,912.88

33、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
固定资产	49,614,916.50	短期借款的抵押物
无形资产	9,482,442.34	短期借款的抵押物
合 计	59,097,358.84	

34、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
收到玛纳斯县科学技术局专利资助资金	1,500.00	其他收益	1500.00
收到专利实施资金	71,341.00	其他收益	71,341.00
合 计	72,841.00		72,841.00

(2) 政府补助退回情况

无。

七、 合并范围的变更

无。

八、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
新疆美思之源商贸有限公司	新疆昌吉州昌吉高新技术产业开发区科技大道9号综合办公室303室	新疆昌吉州昌吉高新技术产业开发区	商贸行业	100.00		设立

九、与金融工具相关的风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，于2019年12月31日，除附注六、37“外币货币性项目”所述外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。但外币业务只占本集团销售业务很少一部分，本集团主要业务仍然以人民币计价结算，因此，本集团承担的外汇变动风险不重大。

（2）利率风险—现金流量变动风险

因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的借款都是固定利率借款，受利率风险影响较小。

（3）其他价格风险

本集团暂无以公允价值计量或其他存在价格风险的交易和业务，不存在证券市场变动的风险。

2、信用风险

为降低信用风险，本集团控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的主要应收款项为应收账款，由于本集团主营业务为销售酚醛泡沫保温板，一体板、酚醛树脂胶等产品，原则上发出商品后结清应收账款，所以虽有一部分长账龄应收款，但总体来讲信用风险维持在低水平。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、2“应收账款”和附注六、4“其他应收款”的披露。

3、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、关联方及关联交易

1、本集团的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	投资金额	对本集团的持股比例（%）	对本集团的表决权比例（%）
孙金利	控股股东	36,300,000.00	53.39	53.39

2、本集团的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
孙金顺	董事长孙金利的弟弟
孙金全	董事长孙金利的弟弟
唐玉琼	现股东，持股比例为 4.85%。
房国梁	现股东，持股比例为 2.91%。
乌鲁木齐美思之源投资合伙企业（有限合伙）	现股东，持股比例为 9.44%。
上海和漾投资合伙企业（有限合伙）	现股东，持股比例为 11.32%。
上海和君欣盛创业投资合伙企业（有限合伙）	现股东，持股比例为 11.32%。
蔡萌	现股东，持股比例为 3.53%。
谭文杰	现股东，持股比例为 3.24%。
何劲松	上海和君欣盛创业投资合伙企业（有限合伙）合伙人
北京和君商学在线科技股份有限公司	股东蔡萌是该公司监事
昌吉市科西嘉新型化工材料有限公司	现股东唐玉琼参股公司

4、关联方交易情况

(1) 关联方担保情况

单

位：元

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
孙金利	16,000,000.00	2018-2-14	2019-2-13	是
孙金利	20,000,000.00	2018-4-10	2019-4-3	是
孙金利	20,000,000.00	2019-4-3	2020-4-2	否
孙金利	16,000,000.00	2019-1-28	2020-1-27	否

(2) 关键管理人员薪酬

项 目	本期金额	上期金额
孙金利	215,372.54	202,793.64
赵贵宝	92,564.22	91,226.88
姚飞	113,352.74	111,937.20
常同和	73,746.81	79,886.88
常印章	96,000.00	50,157.75
合计	591,036.31	536,002.35

5、 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
孙金顺	336,285.71	334,152.71
何劲松	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,336,285.71	1,334,152.71

十一、 承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺及或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	1,232,028.87	2,084,333.52
其中：3 个月以内	662,815.90	1,158,993.59
4-12 个月	569,212.97	925,339.93
1 至 2 年	947,394.51	7,788,199.15
2 至 3 年	5,992,352.17	17,566,530.90
3 至 4 年	17,534,871.43	4,698,661.46
4 至 5 年	4,629,034.44	352,391.93
5 年以上	352,391.93	
小 计	30,688,073.35	32,490,116.96
减：坏账准备	24,323,261.13	8,726,290.45
合 计	6,364,812.22	23,763,826.51

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	20,839,171.32	67.85	20,839,171.32	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,848,902.03	100.00	3,484,089.81	35.38	6,364,812.22
其中：					
账龄组合	9,848,902.03	100.00	3,484,089.81	35.38	6,364,812.22
合 计	30,688,073.35	100.00	24,323,261.13	79.26	6,364,812.22

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	32,490,116.96	100.00	8,726,290.45	26.86	23,763,826.51
其中：					
账龄组合	32,490,116.96	100.00	8,726,290.45	26.86	23,763,826.51
合 计	32,490,116.96	100.00	8,726,290.45	26.86	23,763,826.51

年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3AOCY—12 股份有限公司	2,337,452.88	2,337,452.88	100%	预计无法收回
东方投资有限公司	15,819,806.89	15,819,806.89	100%	预计无法收回
MARKAZTRANS—SAVDO 有限责 任公司	2,681,911.55	2,681,911.55	100%	预计无法收回
合 计	20,839,171.32	20,839,171.32	100%	

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	9,848,902.03	3,484,089.81	35.38
合 计	9,848,902.03	3,484,089.81	35.38

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销 其他变 动	
账龄组合	2,474,539.06	1,187,282.70		177,731.95	3,484,089.81
单项计提	6,251,751.39	14,587,419.93			20,839,171.32
合 计	8,726,290.45	15,596,970.68			24,323,261.13

2、 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,072,239.61	5,762,847.27
合 计	2,072,239.61	5,762,847.27

①按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	1,088,874.14	3,994,792.12
其中：3 个月以内	73,673.74	2,453,517.48
4-12 个月	1,015,200.40	1,541,274.64
1 至 2 年	372,747.58	3,994,792.12
2 至 3 年	557,911.25	773,757.15
3 至 4 年	614,549.57	1,635,233.49

账 龄	年末余额	年初余额
4 至 5 年	4,200.00	7,500.00
5 年以上	1,620.00	1,620.00
小 计	2,639,902.54	6,412,902.76
减：坏账准备	567,662.93	650,055.49
合 计	2,072,239.61	5,762,847.27

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来款	579,756.98	4,958,663.37
押金、保证金	736,382.64	1,396,616.49
其他	1,323,762.92	57,622.90
小 计	2,639,902.54	6,412,902.76
减：坏账准备	567,662.93	650,055.49
合 计	2,072,239.61	5,762,847.27

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	645,009.49	5,046.00		650,055.49
2019 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	82,392.56			82,392.56
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	562,616.93	5,046.00		567,662.93

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	650,055.49		82,392.56			567,662.93
合计	650,055.49		82,392.56			567,662.93

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
乌鲁木齐 龙发展公司	保证金	1,000,000.00	2-3年 500,000.00, 3-4年 500,000.00	37.88	400,000.00
年四银	往来款	692,556.80	4-12个月 482,561.80元, 1-2年 209,995.00	26.23	45,127.59
吴运生	其他	500,000.00	4-12个月	18.94	25,000.00
吴秀珍	往来款	50,000.00	3-4年	1.89	25,000.00
程雪峰	其他	40,000.00	1-2年	1.52	4,000.00
合计		2,282,556.80		86.46	499,127.59

3、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,552,949.80	11,649,018.13	7,365,473.20	15,733,466.44
其他业务	1,754,231.73	1,422,001.64		
合计	8,307,181.53	13,071,019.77	7,365,473.20	15,733,466.44

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	10,273.36	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	688,656.64	

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-525,449.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,212.22	
小 计	174,692.45	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	174,692.45	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1,918.31%	-0.70	-0.65
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1,925.35%	-0.70	-0.65

新疆美克思新材料股份有限公司

2020年4月30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：

董事会秘书办公室