

证券代码：836608

证券简称：帝通新材

主办券商：恒泰证券



帝通新材

NEEQ : 836608

广东帝通新材料股份有限公司

Guangdong Ditung New Material Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 1 月，广东帝通新材料股份有限公司（以下简称“公司”）收到由广东省高新技术企业协会颁发的四项《广东省高新技术产品证书》，证书编号分别为 26872、26873、26874、26875。公司产品获得广东省高新技术产品认定，是对公司科技研发实力的认可，对提升企业形象、提高产品市场竞争力等方面具有重要的促进作用。



2018 年 3 月 16 日，顺德区委副书记王勇率区政法委同事到公司进行调研，并与公司董事长麦鹤远及公司管理人员召开座谈会。副书记王勇表示支持公司作为新三板企业冲击 IPO 并非常支持公司继续积极与多所院校合作，加强研发力量，增加销售，扩大产能。



2018 年 5 月 10 日，公司获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（以下简称“证书”），证书编号：GR201744003773，发证日期为 2017 年 11 月 9 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司自通过高新技术企业认定起连续三年可享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。



2018 年 10 月 4 日，VietnamPlas2018 第 18 届越南国际橡塑展在越南胡志明市西贡国际展览会议中心正式开幕，本次展会上，公司主要展出产品有防静电包装片材 Antistatic Packaging Sheet、导电母料 Conductive Masterbatch、薄膜专用白色母料 Film Special White Masterbatch、PP 消光母料 PP Matt Compound、PP 无机珠光母料 PP Pearl Masterbatch、透气薄膜母料 Breathable Film Modified Plastic Material 等等，代表了公司塑料改性方向研究的最新技术。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、帝通新材	指	广东帝通新材料股份有限公司
股东大会	指	广东帝通新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	广东帝通新材料股份有限公司董事会
监事会	指	广东帝通新材料股份有限公司监事会
《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》、公司章程、章程	指	《广东帝通新材料股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
主办券商、恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
会计师、会计师事务所、中喜	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
北京凯泰、律师	指	北京凯泰律师事务所
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
审计报告	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的相关审计报告
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
改性塑料	指	在通用塑料和工程塑料的基础上，经过填充、共混、增强等方法加工改性，提高了阻燃性、强度、抗冲击性、韧性等方面的性能的塑料制品
电子载带片材	指	一种应用于电子包装领域的带状产品
软包装薄膜料	指	由塑料（或塑料复合材料）组成的，质地柔软的，可以通过制袋、包裹等方式对商品进行包装的材料
高分子添加剂	指	有助剂功能的一类功能高分子
高性能薄膜	指	新型高效分离技术的核心材料

第一节 声明与提示

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

公司负责人麦鹤远、主管会计工作负责人陈二妹及会计机构负责人（会计主管人员）陈二妹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术泄密风险	产品配方设计以及生产工艺是公司的核心技术，是需要保密的重要环节，也是公司保持产品技术的先进性及市场地位并与国内外同行竞争的基础。为此，公司制订了较为严格的技术保密制度，报告期内公司进一步通过申请发明专利方式进行保护，但也不能完全排除某些人员在申请专利期间违反有关规定向外泄露产品技术资料或被他人盗用的可能，仍不能排除未来可能发生部分核心技术泄密。而一旦产品技术外泄，公司在相应产品方面的技术优势将受到削弱，从而在一定程度上影响公司产品的优势地位。
2、市场竞争风险	中国改性塑料产业仅有 20 多年的历史，目前中国有上千家企业从事改性塑料生产。近年来，伴随着国民经济的快速发展改性塑料行业也进入了较快发展阶段。一方面，跨国改性塑料生产企业凭借技术和资本的双重优势，逐步加快抢占国内市场；另一方面，国内实力较强的企业也在积极开拓市场。因此，公司正处于一个竞争对手多，占比份额少的市场地位。如果公司不能通过提高产品的技术水平，降低产品成本和扩展销售渠道等方面来增大市场占有率的，将可能面临更大的市场竞争风险。
3、原材料价格波动风险	改性塑料的主要原材料是各种合成树脂，石油价格近年来波动较大，直接影响各类合成树脂的价格，进而导致公司毛利

	率波动。如果未来原材料的价格出现大幅上涨，而改性塑料生产不能有效地将原材料价格上涨的压力转移或不能通过技术创新抵消成本上涨的压力，将会对公司的经营成果产生不利影响。
4、人才资源风险	公司所处新材料行业产品技术含量较高，更新换代速度快，公司拥有的核心技术人员和核心技术是构成其持续竞争力的关键因素。随着行业的快速发展和市场竞争的加剧，行业内企业对于人才的争夺愈演愈烈，如果公司缺乏有效的中长期激励机制，将面临技术人员流失风险，而一旦技术人员流失，公司还将面临核心技术泄密风险，为公司生产经营造成不利影响。
5、公司实际控制人发生变动的风险	从 2013 年 9 月 10 日至今，公司控股股东麦鹤远、麦鹤瀛兄弟二人一直为公司共同实际控制人。截止到报告期末，麦鹤远和麦鹤瀛共持有公司总股本数的 45.19%，公司控制权未发生变动，公司主营业务和业务结构均未发生变化。但仍不能排除二人中任何一方股权对外转让或公司扩大股本而导致公司实际控制人发生变动的风险。
6、销售客户集中风险	虽然公司已拥有一个持续合作的客户群体，但是由于客户的企业规模存在一定的差异性，使其在公司的销售额占比率上也存在一定差异，公司的业务销售额仍大部分来源于少数客户。加上，由于市场需求变动、价格波动和同业竞争等原因，可能对开发新客户产生影响，不能保证短期内的客户数的增加。因此，公司仍存在销售客户集中风险。
7、关联交易决策控制风险	由于公司在发展的历史中，一直沿用着家族企业的运营模式，所以在经营活动中，有可能发生日常性关联交易或偶发性关联交易。虽然股份公司成立后，公司对关联交易加强了规范，但仍存在关联交易决策控制风险。
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	广东帝通新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Ditong New Material Co.,Ltd.
证券简称	帝通新材
证券代码	836608
法定代表人	麦鹤远
办公地址	佛山市顺德区杏坛镇麦村村委会第一工业区良均路 22 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郭巨成
职务	信息披露事务负责人
电话	0757-22899200
传真	0757-22899200-3900
电子邮箱	490017532@qq.com
公司网址	www.ditongfuhe.com
联系地址及邮政编码	佛山市顺德区杏坛镇麦村村委会第一工业区良均路 22 号 528325
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	广东帝通新材料股份有限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	2010 年 5 月 14 日
挂牌时间	2016 年 3 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）
主要产品与服务项目	多功能母粒及深加工后的电子载带片材等改性塑料制品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	41,093,311
优先股总股本（股）	-
控股股东	麦鹤远、麦鹤瀛
实际控制人及其一致行动人	麦鹤远、麦鹤瀛

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	914406065555746221	否

注册地址	佛山市顺德区杏坛镇麦村村委会 第一工业区良均路 22 号	否
注册资本（元）	41,093,311.00	否
无		

五、 中介机构

主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座 D 座光大银行办公楼 14-18 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	巩平、岳丁振
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

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	56,657,030.44	41,213,493.71	37.47%
毛利率%	1.14%	33.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-20,899,033.77	5,938,187.46	-451.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,292,606.95	4,804,466.56	-543.18%
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）	-56.13%	13.28%	-
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）	-57.19%	10.74%	-
基本每股收益	-0.51	0.14	-464.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	57,813,838.80	70,092,297.82	-17.52%
负债总计	32,484,243.50	22,408,468.75	44.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,329,595.30	47,683,829.07	-46.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.62	1.16	-46.88%
资产负债率%（母公司）	56.19%	31.97%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.94	2.03	-
利息保障倍数	-73.90	26.42	-

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	1,945,354.72	-3,800,820.75	151.18%
应收账款周转率	3.99	2.36	-
存货周转率	2.89	1.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-17.52%	29.52%	-
营业收入增长率%	37.47%	-4.10%	-
净利润增长率%	-451.94%	5.05%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	41,093,311	41,093,311	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-67,619.59
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,061,900.00
除上中项之外的其他营业外收入和支出	-600,707.23
非经常性损益合计	393,573.18
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	393,573.18

七、 补充财务指标☐适用 ☒不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家集研发、采购、生产、销售于一体的功能母粒和电子载带片材生产企业，所处行业为改性塑料行业，是塑料加工工业的子行业，属于国家重点发展的新材料技术领域。公司拥有功能母粒、电子载带片材专业生产技术，拥有 4 项实用新型专利，4 项广东省高新技术产品证书认证，主要产品为各类功能母粒及深加工后的电子载带片材等改性塑料制品，包装软包装薄膜料、电子载带片材、高分子添加剂和高性能薄膜。

在采购方面：公司一般根据销售订单和生产计划确定采购计划。采购部门根据生产部门提供的清单并结合库存情况进行原材料采购。

在生产方面：由于不同客户对于技术指标的要求不同，公司采用“以销定产”的生产模式。即由客户提出产品要求，生产企业根据客户订单组织产品研发、生产、检验并交货。

在销售方面：公司的销售模式是厂商直接销售，逐步形成了稳定的以广东为代表的华南地区销售市场，主要客户群体均为终端生产使用企业，如电子行业、薄膜企业等。

在行业竞争不断加剧的环境下，公司管理层积极应对，一方面强化内部管理、提高专业水平，完善和拓展市场渠道，另一方面，不断加强产品和技术的研发创新实力，发挥现有技术优势，凭借高质量的产品，赢得客户的信赖，在稳健发展的基础上，为公司快速发展做好整体规划和战略布局。

报告期及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年 3 月，中美贸易战打响，美国贸易代表处宣布将对中国 1300 类产品征收贸易关税，世界上举足轻重的两大经济体间的碰撞，只会两败俱伤，最先、最直接的影响是两国的股市，两国股市随后出现大幅下跌，随后辐射到全球的股市，全球市场几乎全线飘绿。由于以上时间对国内金融方面影响，期货开盘下行，打压市场心态，同时后期国内相关出口贸易企业订单及生产将受到不同程度的打压，市场心态及操作策略都产生极大的反差，例如 PP 粒料市场通用的拉丝类受石化及期货打压，市场价跌破 8500 元/吨关口继续下挫。

全球经济进入白热化，国内出口贸易受到影响，尤其是中国“出口依存度”较高的珠三角和长三角地

区影响更为严重。受这次中美贸易战影响比较大的行业有汽车、家电、石油化工、电子电器、塑料橡胶、食品、饲养等行业。现公司产品主要应用于汽车、家电、电子电器、食品等行业中，由于上述行业出口贸易受到影响，届时也影响到下游对公司产品的采购。公司改性塑料产品原材料为石化下游产品，所以公司作为中间一环，一方面受到上游原材料石油价格波动的影响，另一方面，由于中美贸易战打击下，下游行业受到重创，导致公司不能通过调整相应产品的市场销售价格完全转嫁给下游客户，使得公司业绩下滑。

从历史上的经验可知，中美贸易战是一次恶性的贸易战，其影响是深远的，对国际贸易的发展和格局的稳定已造成了很大的破坏。随着中美贸易战的存在或恶化，不排除其对公司的经营发展会造成更大的不良影响的可能性，例如上游企业减产、停产甚至倒闭，使原材料供应量减少和价格上涨，从而使公司产能下降，生产成本上升，公司生产利润下降等。

报告期内，公司为应对各种困难，积极求变，采取各种应对措施，加强销售力度，提高业务水平，继续注重研发，完善生产流程，提高产能，迅速开拓相关行业市场。

报告期内，公司本期的经营活动产生的现金流量净额 1,945,354.72 元，上年同期为-3,800,820.75 元，同比减少了 151.18%。公司本期的投资活动产生的现金流量净额-6,192,000.00 元，上年同期为-9,666,761.86 元，同比增加了 35.95%。公司本期的筹资活动产生的现金流量净额 3,638,011.94 元，上年同期为 10,671,190.64 元，同比减少了 65.91%。

报告期内，公司营业收入为 56,657,030.44 元，上年同期为 41,213,493.71 元，同比增加了 37.47%；营业成本为 56,010,098.27 元，上年同期为 27,217,419.46 元，同比增加了 105.79%；营业利润为-23,204,331.86 元，上年同期为 6,422,334.46 元，同比减少了 461.31%。在行业发展不景气，行业竞争加剧以及中美贸易战的影响下，公司营业收入仍稳步地增长，但是，营业成本的大幅增加，也使营业利润大幅下降。

（二） 行业情况

公司所处的行业是塑料行业，具体可细分到改性塑料行业。塑料行业是传统工业中的重大支柱之一，涉及的产业领域非常广泛，例如日用品产业、汽车产业、家电产业和医疗用品产业等。改性塑料行业在塑料行业中有别于其他分支，其产品技术水平要求高，研发费用大，因此准入门槛比较高，行业规模在塑料行业中相对较小。随着社会的进步，物质生活需求的越来越大，随着科技的发展，技术的领域越来越广泛。改性塑料行业的发展，能更好的发挥塑料产品功能的多样性和应用的广泛性，来满足物质生活的需求和高新技术的要求。因此，改性塑料行业发展潜力巨大。

改性塑料行业的经营模式、周期性、季节性和区域性特征：（注：内容参考中国报告网发布《2017-2022 年中国改性塑料市场运营现状及投资商机研究报告》）

1、行业的经营模式

由于改性塑料与所应用的终端产品联系紧密，具备一定的定制化需求，行业内企业一般采取以销定产为主的经营模式，客户存在新产品开发需求时，企业根据其性能对产品配方进行设计开发，研发后交由客户对样品进行验证，一旦配方设计得到客户认可，企业便根据客户订单组织安排生产，并根据客户指定交货时间进行产品交付。因此，由于改性塑料产品与终端产品联系的紧密性，能够在前期即介入终端产品设计、提供多样化产品和服务的企业能够获得更大的竞争优势。

2、行业的周期性

改性塑料产品市场需求受其下游汽车、家电、塑料包装等行业的市场需求的影响，上述行业与我国宏观经济发展基本保持一致，因此改性塑料行业也具有一定的周期性特征，并与我国宏观经济周期呈现一定的关联性。

3、行业的季节性

改性塑料行业的季节性由其下游行业的季节性所决定。在汽车制造领域，通常年底是汽车的销售旺

季，往往从 9 月份开始汽车产量开始增加，从而带动汽车用改性塑料需求的增加。受此影响，改性塑料产品一般四季度的销量相对较高，其他季度总体保持平稳。在家用电器领域，空调等家用电器产品通常在每年的 3 月至 6 月需求较为旺盛，而冰箱、洗衣机等则不具有明显的季节性，其产品生产对改性塑料的需求受到家电零部件供应周期、不同家电企业新品研发周期差异的影响。塑料包装下游主要包括日用品、食品、电子产品等消费品市场。总体来看不具有明显的季节性。

4、行业的区域性

改性塑料行业的区域性分布特点是由其下游行业的集中度及地域分布特点决定的。汽车制造、家用电器等下游生产企业具有显著的区域性分布特征，受相关产业集群地理分布影响，国内改性塑料的生产和销售主要分布在长三角、珠三角及环渤海等东部经济发达地区。塑料包装行业企业数量较多，其中大部分企业为中小企业，市场竞争情况较为激烈，没有明显的区域特征。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	224,321.35	0.39%	832,409.77	1.19%	-73.05%
应收票据与应收账款	9,341,888.99	16.16%	16,723,747.76	23.86%	-44.14%
存货	7,777,380.49	13.45%	26,655,517.93	38.03%	-70.82%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	26,069,640.00	45.09%	22,640,635.66	32.30%	15.15%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	17,800,000.00	30.79%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	10,988,649.86	19.01%	1,160,146.21	1.66%	847.18%
其他应付款	735,841.56	1.27%	11,059,943.89	15.78%	-93.35%
资产总计	57,813,838.80	-	70,092,297.82	-	-17.52%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期内，公司货币资金较上年下降 73.05%，主要是公司期末预付广东晔星能源有限公司材料款金额较大。

2、应收票据与应收账款

报告期内，公司应收票据与应收账款较上年下降 **44.14%**，应收账款收款期缩短，周转速度加快

3、存货

报告期内，公司存货较上年下降 70.82%，主要是本年度为加快资金回笼，减少存货积压，低价出售一批存货。

4、预付账款

报告期内，预付账款较去年上升 847.18%，是由于本年度预付广东晔星能源有限公司材料款金额较

大。

5、其他应付款

报告期内，其他应付款较去年下降 **93.35%**，主要是由于本年度归还去年借入麦鹤远款 10,987,810.00 元。

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	56,657,030.44	—	41,213,493.71	—	37.47%
营业成本	56,010,098.27	98.86%	27,217,419.46	66.04%	105.79%
毛利率%	1.14%	—	33.96%	—	—
税金及附加	185,583.72	0.33%	96,403.95	0.23%	92.51%
管理费用	2,168,102.45	3.83%	3,256,178.48	7.90%	-33.42%
研发费用	4,469,972.37	7.89%	2,306,507.37	5.6%	93.80%
销售费用	1,298,684.39	2.29%	1,380,712.35	3.35%	-5.94%
财务费用	324,157.44	0.57%	318,286.33	0.77%	1.84%
资产减值损失	15,337,144.07	27.07%	215,651.31	0.52%	7,012.01%
其他收益	—	—	—	—	—
投资收益	—	—	—	—	—
公允价值变动收益	—	—	—	—	—
资产处置收益	-67,619.59	-0.12%	—	—	—
汇兑收益	—	—	—	—	—
营业利润	-23,204,331.86	-40.96%	6,422,334.46	15.58%	-461.31%
营业外收入	1,062,266.50	1.87%	1,822,042.08	4.42%	-41.70%
营业外支出	601,073.73	1.06%	232,811.18	0.56%	158.18%
净利润	-20,899,033.77	-36.89%	5,938,187.46	14.41%	-451.94%

项目重大变动原因：

1、营业收入

报告期内，公司营业收入较上年上升 37.47%，主要是公司本年销售量由去年 3058 吨上升至 6773 吨。虽然销售有所提高，但营业收入没有大幅提高，其一材料成本上涨，而售价没有跟上，其二本年度处理一批存货及工程试制品，以较低价格出售。

2、营业成本

报告期内，公司营业成本较上年上升 **105.79%**，一是公司本年销售量由去年 3058 吨上升至 6773 吨。销售有所提高。二是本年度低价出售一批存货。

3、管理费用

报告期内，公司管理费用较上年下降 **33.42%**，主要是公司为节约成本费用，其中公司根据目前运营方式辞去部分管理人员，管理人员工资减少 528,002.93 元。

4、研发费用

报告期内，公司研发费用较上年上升 93.80%，主要是公司加大力度对研发费用投入。18 年主要围绕以下三个项目：

1、新型高透气环保薄膜研发 2、特级多层复合防静电片材的研发 3、新型抗静电抗菌 BOPP 薄膜的研发。其中新型抗静电抗菌 BOPP 薄膜的研发进入试产阶段。

5、资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失较上年上升 7,012.01%，主要原因是 2018 年有证据表明存货存在跌价准备（例如客户反馈意见及市场报价回复），故在 2018 年度低价出售存货。

6、营业利润

报告期内，公司营业利润较上年下降 461.31%，主要原因有以下几点：

一、营业成本较上年上升 105.79%，（一）是公司本年销售量由去年 3058 吨上升至 6773 吨。销售有所提高。（二）是本年度低价出售一批存货约 996 吨。

二、研发费用较上年上升 93.80%，主要是公司加大力度对研发费用投入。18 年主要围绕以下三个项目：1、新型高透气环保薄膜研发 2、特级多层复合防静电片材的研发 3、新型抗静电抗菌 BOPP 薄膜的研发。其中新型抗静电抗菌 BOPP 薄膜的研发进入试产阶段。

三、公司资产减值损失较上年上升 7,012.01%，主要原因是 2018 年有证据表明存货存在跌价准备（例如客户反馈意见及市场报价回复），故在 2018 年度低价出售存货。

7、营业外收入

报告期内，公司营业收入较上年下降 41.70%，主要是公司 18 年收到政府补助减少，由 17 年 182 万降至 18 年 106 万。

8、营业外支出

报告期内，公司营业外支出较上年上升 158.18%，主要是公司补提 16 年及 17 年企业所得税滞纳金。

9、净利润

报告期内，公司净利润下降 451.94%，主要是因为本年度材料价格上涨及低价出售一批产品造成营业成本增大，以及公司本年加大投入研发费用，计提资产减值损失所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	56,657,030.44	41,213,493.71	37.47%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	56,010,098.27	27,217,419.46	105.79%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电子载带片材	1,338,829.83	2.36%	401,350.63	0.97%
软包装薄膜料	21,600,527.22	38.13%	27,810,348.17	67.48%
高分子添加剂	-	-	3,507,777.79	8.51%
高性能薄膜	-	-	9,494,017.12	23.04%
高润滑添加剂	32,080,443.86	56.62%	-	-
工程塑料	1,637,229.53	2.89%	-	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成变动较大是软包装薄膜料，占总收入比便较去年减少 29.35%，原因是电子载带片材是公司传统产业，市场需要减少，利润空间低，正逐步被新研发高技术含量、高利润产品所代替，为适应市场变转型产品结构，本年增加生产高润添加剂（占收入比例 56.62%），该产品生产工序少（不像传统产品需要经过反复拉伸烘干），虽然毛利较低，供求量大，薄利多销。

(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	江西力成五金电气有限公司	9,985,250.00	17.62%	否
2	中山永宁薄膜制品有限公司	9,796,006.48	17.29%	否
3	重庆佳利乐包装有限公司	4,517,612.07	7.97%	否
4	佛山市顺德区夏普特金属制品有限公司	4,459,725.83	7.87%	否
5	中山新亚洲胶粘制品有限公司	3,997,877.98	7.06%	否
合计		32,756,472.36	57.81%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中海壳牌石油化工有限公司	24,792,284.48	42.75%	否
2	广东晔星能源有限公司	8,417,045.34	14.51%	是
3	金发科技股份有限公司	7,069,703.89	12.19%	否
4	佛山市潘华贸易有限公司	2,529,287.50	4.36%	否
5	佛山市翔景贸易有限公司	1,932,377.97	3.33%	否
合计		44,740,699.18	77.14%	-

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	1,945,354.72	-3,800,820.75	151.18%
投资活动产生的现金流量净额	-6,192,000.00	-9,666,761.86	35.95%
筹资活动产生的现金流量净额	3,638,011.94	10,671,190.64	-65.91%

现金流量分析：**1、经营活动产生的现金流量净额**

经营活动产生的现金流量净额较去年上升 151.18%，主要原因是本年度销量增大，其次与应收账款结数期缩短，应收账款周转率由去年 2.36 增加至 3.99。

2、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额较去年上升 35.95%，主要原因是本年度支付购进固定资产 625 万，较去年 966 万降低。

3、筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额较去年下降 65.91%，主要原因本年度偿还了股东麦鹤远为公司提供的无息借款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☒ 适用 ☐ 不适用

审计意见类型：

带与持续经营相关的重大不确定性段落的标准无保留意见

董事会就非标准审计意见的说明：

公司董事会认为，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度财务报表出具带有与持续经营相关的重大不确定性事项的无保留意见审计报告，主要原因为公司 2018 年毛利率 **1.14%**较去年毛利率 33.96%相比下降幅度较大，公司于 2018 年发生净亏损 **20,899,033.77** 元且存在短期借款 17,800,000.00 元，这些事项表明公司持续经营能力可能存在重大不确定性。

针对审计报告所强调的事项，公司已经积极采取了措施，具体如下：

1、加快生产速度，并缩短应收账款周期，目前高润添加剂类产品已取得一定成效。加强应收账款的日常管理、安排专人强化应收账款催收力度，同时针对新增合同的预收款比例做出明确要求，多方面减轻资金压力。

2、积极寻求多渠道供应链，目前公司供应商比较单一，以缓解成本价格波动造成不利影响。

3、适时启动增资扩股计划，补充注册资本金，满足公司流动资金的需求。

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。报告期内，公司认真遵守法律、法规。诚信经营，自觉履行纳税义务。结合公司经营需要，积极提供就业岗位，支持地方经济发展。未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

三、 持续经营评价

本公司受国际关税政策的变化及国内经济下行的影响，2018 年度出现较大亏损。为保证正常运转，公司采取了以下措施来维持公司的持续经营：（1）针对消光母料销售客户单一、为避免因为客户自身销售变化而造成公司产品销售减少情况，积极开发新客户。（2）减少公司预计销售存货量，减少价格波动及存货存放造成的损失，提高存货周转率。（3）改变公司产品结构，2018 年下半年公司开始生产人工费用投入较少产品线性低密度聚乙烯；该产品生产周期短，工序少，而且市场需求量大，客源多。公司采取的改善措施已取得一定成效，已开发新的合作客户 2 家，2019 年 1-3 月新签订销售合同，数量 2791 吨，按市价（含税）结算约 2200 万元。

公司认为 2018 年度暂时亏损对公司未来持续经营不会造成重大不利影响。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的独立自主运营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司拥有自己的销售研发模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素和资源。综上，公司在可预见的未来具有持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、技术泄密风险

产品配方设计以及生产工艺是公司的核心技术,核心技术一旦外泄，公司在相应产品方面的技术优势将受到削弱，从而在一定程度上影响公司产品的优势地位。

应对措施：公司设有独立场所存管所有核心技术的相关资料，并由专人管理。同时，公司坚持不断地深入研发核心技术，保持公司的技术创新能力，保持产品的优势地位。

2、市场竞争风险

目前中国有上千家企业从事改性塑料生产，由于改性塑料应用领域广泛，随着下游行业的不断发展，改性塑料的市场需求量也会越来越大，将促使行业竞争加剧和行业格局变化的出现。如果公司不能通过提高产品的技术水平，降低产品成本和扩展销售渠道等方面来增大市场占有率，将可能面临更大的市场竞争风险。

应对措施：公司为应对市场竞争进一步加剧，除了做好企业管理和客户管理外，还加大对生产技术的发展，增加技术研发的投入，做好生产设备和生产环境的升级改造。

3、原材料价格波动风险

改性塑料的主要原材料是各种合成树脂，其价格直接受到石油价格变动的影响，而国内石油价格常受到国外石油价格影响，国外石油价格又受经济、政治和供求关系等因素影响。由此可见，改性塑料的原材料价格存在出现巨大波动的可能性，如果未来原材料的价格出现大幅上涨，公司不能通过升级生产技术或改进生产工艺等方式降低生产成本，最终上涨的成本将转嫁到客户身上，这将会对公司的经营产生不利影响。

应对措施：为了更好地降低因原材料价格波动而发生的产品成本上涨风险，公司通过关注原材料现货和期货价格的变化，分析并制定合适的采购计划，大大地降低了原材料价格波动风险。

4、人才资源风险

公司是一家改性塑料生产企业，属于国家重点发展的新材料技术领域，对产品的技术要求较高，公

司拥有的核心技术人员和核心技术是决定行业竞争力的关键因素。随着行业的快速发展和市场竞争的加剧，行业内企业对于人才的需求越来越大，如果公司缺乏有效的中长期激励机制，将面临技术人员流失风险，而一旦技术人员流失，将对公司的技术研发和产品质量造成巨大影响。

应对措施：公司将不断根据社会和行业的薪酬和福利水平的变化，提高员工的薪酬和福利待遇，以此防止人员流失和吸引更多的专业人才。同时，公司一直重视人才队伍的建设，采取了一系列措施，举办各种相关技术和能力培训，鼓励员工自我学习、自我提高，为员工接受再教育创造条件，为技术创新提供持续的人才保障。

5、销售客户集中风险

虽然公司已拥有一个持续合作的客户群体，但是由于客户的企业规模存在一定的差异性，使其在公司的销售额占比率上也存在一定差异，公司的业务销售额仍大部分来源于少数客户。加上，由于市场需求变动、价格波动和同业竞争等原因，可能对开发新客户产生影响，不能保证短期内的客户数的增加。因此，公司仍存在销售客户集中风险。

应对措施：公司一直积极加强与重要客户的沟通，了解其需求，提供完善的个性化服务。同时，公司不断开拓市场，努力寻找更多有实力的客户，建立长期合作关系，创造更多的营业收入。

6、关联交易决策控制风险

虽然股份公司成立后一直对关联交易进行严格监管，但在公司日常经营中，出现关联交易发生的可能性较大，将发生的关联交易次数可能较多，因此，仍存在关联交易决策控制风险。

应对措施：首先，公司根据实际经营情况，对可预计的日常性关联交易进行合理预计并及时披露，对超出预计的日常性关联交易和偶发性关联交易，要根据相关法律法规和管理制度的规定，对关联交易的合法性、合规性和合理性进行审议，对三会的召开、实行和表决进行严格监督，以保护公司 and 公司股东的权益为前提，努力降低关联交易的决策控制风险。

7、公司实际控制人发生变动的风险

从股份公司成立以来，麦鹤远（公司董事长兼总经理）和麦鹤瀛（公司董事）一直为公司共同实际控制人，未发生变更。截止到报告期末，麦鹤远和麦鹤瀛仍为公司控股股东和实际控制人，共同持有公司的 45.19% 股权，公司控制权未发生变动，公司主营业务和业务结构均未发生变化。但仍不能排除二人中任何一方或双方的股权对外转让，或因公司扩大股本而导致公司实际控制人发生变动的风险。

应对措施：公司将不断优化投资者关系管理，定期和不定期地对公司股东名册、股东人数增减情况、股东持股比例变动情况和股票交易异常变动等方面进行监控。

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	11,000,000.00	1,540,882.20
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	5,400,000.00	684,131.88

6. 其他	-	-
-------	---	---

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
麦礼添、谭群段、麦鹤瀛、张聪、麦鹤远、罗彩祺、麦醒中、佛山市顺德区盈通实业有限公司	借款担保	3,380,000.00	已事后补充履行	2018 年 4 月 26 日	2018-016
麦鹤远、麦礼添、谭群段、麦鹤瀛、佛山市顺德区盈通实业有限公司、广东盈合新能源股份有限公司、广东全盈物流有限公司	借款担保	14,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 31 日	2018-023
麦鹤远	资金拆借	217,000.00	已事后补充履行	2018 年 8 月 23 日	2018-033
麦有祥	资金拆借	10,481.04	已事后补充履行	2018 年 8 月 23 日	2018-033
罗埠宇	资金拆借	46,284.30	已事后补充履行	2018 年 8 月 23 日	2018-033
麦鹤远	资金拆借	369,958.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-012
麦鹤瀛	资金拆借	917,405.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-012
麦有祥	资金拆借	15,933.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-012
罗埠宇	资金拆借	33,021.10	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-012
广东晔星能源有限公司	支付货款	19,543,270.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-012

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2018 年 4 月 4 日，广东顺德农村商业银行股份有限公司杏坛支行作为为贷款人，广东帝通新材料股份有限公司作为借款人，麦礼添、谭群段、麦鹤瀛、张聪、麦鹤远、罗彩祺、麦醒中和佛山市顺德区盈通实业有限公司作为保证人，佛山市顺德区盈通实业有限公司作为出质人，于广东顺德农村商业银行股份有限公司杏坛支行共同签订了协议编号为 PJ10806120160003221 的借款展期协议。本协议是对编号为 PJ108061201600032 的借款合同（以下简称“原合同”）项下的借款延期偿还协议。本协议的成交金额为 3,380,000 元人民币，协议期限为 2018 年 4 月 7 日至 2019 年 4 月 6 日。本次关联交易是公司经营的正常需要，是合理的关联交易，不存在其他未列明的费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2、2018 年 12 月 20 日，公司作为借款人，麦礼添、谭群段、麦鹤瀛、麦鹤远、佛山市顺德区盈通实业有限公司、广东盈合新能源股份有限公司和广东全盈物流有限公司作为保证人，佛山市顺德区盈通实业有限公司和麦鹤远作为抵押人，与中国农业银行股份有限公司顺德杏坛支行（贷款人）签定了一份流动资金借款合同（合同编号为 44010120180016622），合同交易金额为 14,500,000.00 元人民币，合同自 2018 年 12 月 20 日起生效，期限为 1 年。本次关联交易是公司经营的正常需要，是合理的关联交易，不存在其他未列明的费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

3、2018 年上半年度，由于公司业务发展需要，公司董事长麦鹤远为公司提供无息借款 217,000.00 元。本次关联交易是公司经营的正常需要，是合理的关联交易，不存在其他未列明的费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

4、2018 年上半年度，由于公司业务发展需要，公司董事麦有祥为公司提供无息借款 10,481.04 元。本次关联交易是公司经营的正常需要，是合理的关联交易，不存在其他未列明的费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

5、2018 年上半年度，由于公司业务发展需要，公司董事罗埠宇为公司提供无息借款 46,284.30 元。本次关联交易是公司经营的正常需要，是合理的关联交易，不存在其他未列明的费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

6、2018 年下半年度，由于公司业务发展需要，公司董事长麦鹤远为公司提供无息借款 369,958.00 元。本次关联交易是公司经营的正常需要，是合理的关联交易，不存在其他未列明的费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

7、2018 年下半年度，由于公司业务发展需要，公司大股东麦鹤瀛为公司提供无息借款 917,405.00 元。本次关联交易是公司经营的正常需要，是合理的关联交易，不存在其他未列明的费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

8、2018 年下半年度，由于公司业务发展需要，公司董事麦有祥为公司提供无息借款 15,933.00 元。本次关联交易是公司经营的正常需要，是合理的关联交易，不存在其他未列明的费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

9、2018 年下半年度，由于公司业务发展需要，公司董事罗埠宇为公司提供无息借款 33,021.10 元。本次关联交易是公司经营的正常需要，是合理的关联交易，不存在其他未列明的费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

10、2018 年下半年度，由于业务发展需要，公司向广东晔星能源有限公司购买产品线性低密度聚乙烯，共支付货款 19,543,270.00 元。本次关联交易是公司经营的正常需要，是合理的关联交易，不存在其他未列明的费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（四） 承诺事项的履行情况

1、为了避免同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。内容如下：本人作为广东帝通新材料股份有限公司（简称“公司”）的实际控制人持股 50%以上的股东，未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

（1）本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）本人在作为公司实际控制人期间，本承诺持续有效。

（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

此外，公司董事、监事、高级管理人员也出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、关联交易的承诺公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员分别出具了《规范关联交易承诺

函》。报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况，具体详见本报告“第四节重要事项二（一）、第四节重要事项二（二）”虽存在上述情况，该等关联交易均按《关联交易管理制度》履行了审批程序，不存在损害公司及股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成重大影响。

3、公司申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员承诺：

（1）最近二年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

（2）本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

（3）最近二年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

（4）本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

（5）本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

4、为规范劳动用工，公司及公司实际控制人已经出具书面承诺，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为；若公司因社保住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务。

5、公司控股股东麦鹤远、麦鹤瀛先生已经出具关于实际控制人和控股股东不占用公司资金承诺及减少和规范关联交易的承诺。自本承诺出具之日起，本人保证本人、与本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业将不以任何形式、任何理由占用广东帝通新材料股份有限公司资金。若本人、与本人关系密切的家庭成员或本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业违反上述陈述、承诺或保证，本人将赔偿由此给股份公司造成的一切损失。

6、2015 年 12 月 28 日,公司实际控制人麦鹤远、麦鹤瀛出具了《关于环评的书面承诺》。

7、公司在定向发行股票时，公司现有股东均自愿放弃本次股票发行的优先认购权，并签署了《关于放弃优先认购权的承诺函》。

8、公司股东、董事、监事、核心员工在公司定向发行股票时签署了《帝通新材新增股东承诺书》。报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均在承诺履行期内严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	25,607,700	62.32%	-1,706,927	23,900,773	58.16%
	其中：控股股东、实际控制人	4,642,758	11.30%	-2,275,825	2,366,933	5.76%
	董事、监事、高管	4,905,479	11.94%	-2,375,825	2,529,654	6.16%
	核心员工	488,027	1.19%	-488,027	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,485,611	37.68%	1,706,927	17,192,538	41.84%
	其中：控股股东、实际控制人	13,928,278	33.89%	2,275,825	16,204,103	39.43%
	董事、监事、高管	14,716,411	35.81%	-7,021,052	7,695,359	18.73%
	核心员工	300,000	0.73%	-300,000	-	-
总股本		41,093,311	-	0	41,093,311	-
普通股股东人数		129				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	麦鹤远	9,467,735	-	9,467,735	23.04%	7,100,802	2,366,933
2	麦鹤瀛	9,103,301	-	9,103,301	22.15%	9,103,301	-
3	麦嘉碧	2,625,850	-	2,625,850	6.39%	-	2,625,850
4	周亚非	2,459,000	-	2,459,000	5.98%	-	2,459,000
5	赵俊清	2,306,548	-1,000	2,305,548	5.61%	-	2,305,548
合计		25,962,434	-1,000	25,961,434	63.17%	16,204,103	9,757,331
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东麦鹤远与股东麦鹤瀛是兄弟关系，双方为一致行动人。其余股东之间均无关联关系。							

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

麦鹤远，男，1979 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于国家开放大学行政管理专业，大学本科学历。2003 年 2 月至 2013 年 4 月，任职于佛山市顺德区盈通实业有限公司，担任总经理；2013 年 5 月至 2015 年 9 月任职于佛山市顺德区帝通精密复合材料有限公司，担任公司总经理；自 2015 年 10 月 16 日起至今，任股份公司董事长兼总经理、法定代表人；自 2015 年 10 月 29 日起至今，任佛山市盈通黑金碳材料股份有限公司董事；自 2018 年 6 月 15 日至今，任佛山市盈通黑金碳材料股份有限公司董事长兼法定代表人。

麦鹤瀛，男，1981 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于国家开放大学行政管理专业，大学本科学历。2005 年 8 月至 2015 年 05 月，任职于佛山市顺德区盈通实业有限公司，担任副总经理；自 2015 年 10 月 16 日至 2018 年 6 月 15 日，任股份公司董事；自 2015 年 10 月 29 日至 2018 年 5 月 7 日，任佛山市盈通黑金碳材料股份有限公司总经理；自 2015 年 10 月 29 日至 2018 年 6 月 15 日，任佛山市盈通黑金碳材料股份有限公司董事长兼法定代表人；自 2018 年 6 月 8 日至今，任佛山市盈通黑金碳材料股份有限公司研发部主管。

目前麦鹤远先生是公司第一大股东，持有公司 23.04%的股份，麦鹤远的弟弟麦鹤瀛先生持有公司 22.15%的股份，两人共计持有公司 45.19%的股份。由于麦鹤远与麦鹤瀛双方签订一致行动人协议，双方约定：各方同意，本协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调；出现意见不一致时，以麦鹤远的意见为准。因此，可以认定麦鹤远先生、麦鹤瀛先生为公司的控股股东和实际控制人。

报告期内，公司控股股东和公司实际控制人均未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	广东顺德农村商业银行股份有限公司杏坛支行	3,380,000.00	7.60%	2018年4月7日至2019年4月6日	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司顺德杏坛支行	14,500,000.00	5.96%	2018年12月20日至2019年12月19日	否
合计	-	17,880,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
麦鹤远	董事长兼总经理	男	1979 年 10 月	本科	2018 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日	是
麦有祥	董事	男	1964 年 2 月	专科	2018 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日	是
麦鹤瀛	董事	男	1981 年 12 月	本科	2015 年 9 月 21 日至 2018 年 6 月 15 日	否
罗埠宇	董事	男	1985 年 1 月	专科	2018 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日	是
麦醒中	董事	男	1973 年 3 月	本科	2018 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日	否
郭巨成	董事	男	1975 年 2 月	高中	2018 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日	否
麦剑峰	监事会主席	男	1976 年 5 月	专科	2018 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日	是
麦绮焕	监事	女	1987 年 9 月	专科	2015 年 9 月 21 日至 2018 年 7 月 9 日	是
麦建恒	监事	男	1991 年 5 月	专科	2018 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日	是
麦智协	监事	男	1986 年 7 月	专科	2018 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日	是
麦有祥	副总经理	男	1964 年 2 月	专科	2018 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日	是
陈思敏	财务总监	女	1986 年 1 月	专科	2017 年 9 月 4 日至 2019 年 4 月 22 日	是

邹金玲	董事会秘书	女	1986 年 8 月	本科	2016 年 11 月 10 日至 2018 年 11 月 28 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

董事长兼总经理麦鹤远与董事麦鹤瀛是兄弟关系，双方为一致行动人，是公司的控股股东和实际控制人；董事长兼总经理麦鹤远与董事罗埠宇为舅舅关系。公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(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
麦鹤远	董事长兼总经理	9,467,735	-	9,467,735	23.04%	-
麦有祥	董事兼副总经理	250,340	-	250,340	0.61%	-
罗埠宇	董事	337,959	-	337,959	0.82%	-
麦醒中	董事	-	-	-	-	-
郭巨成	董事	106,394	-	106,394	0.26%	-
麦剑峰	监事会主席	62,585	-	62,585	0.15%	-
麦建恒	监事	-	-	-	-	-
麦智协	监事	-	-	-	-	-
陈思敏	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	10,225,013	0	10,225,013	24.88%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
麦鹤瀛	董事	离任	无	个人原因
郭巨成	无	换届	董事	董事会换届
麦绮焕	监事	离任	无	个人原因

麦智协	生产主管	换届	监事	监事会换届
邹金玲	董事会秘书	离任	无	个人原因

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

郭巨成，男，1975 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于顺德大良中学，高中学历。1995 年 2 月至 1998 年 12 月，任职于广顺饲料厂，担任销售员；1999 年 1 月至 2003 年 6 月任职于容桂伟成灯饰电子有限公司，担任采购主管；2003 年 7 月至 2004 年 6 月，待业中；2004 年 7 月至 2008 年 8 月，任职于顺德区鸿德建筑工程有限公司，担任施工员；2008 年 9 月至 2010 年 10 月，任职于龙江劲量办公家具厂，担任厂长；2010 年 11 月至 2014 年 12 月任职于佛山市顺德区盈通汽车维修有限公司，担任公司主管；2015 年 1 月至 2016 年 10 月任佛山市顺德区帝通精密复合材料有限公司销售经理；2015 年 10 月至 2016 年 10 月，任广东帝通新材料股份有限公司监事；2016 年 10 月至 2017 年 6 月，待业中；2017 年 6 月至今，任佛山市盈通黑金碳材料股份有限公司副总经理；2018 年 6 月至今，任佛山市盈通黑金碳材料股份有限公司董事；2018 年 6 月至今，任广东帝通新材料股份有限公司董事。

麦智协，监事，男，1986 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于广东松山职业技术学院。2008 年 1 月至 2014 年 12 月任职于中山市雄昌包装材料厂，担任生产主管职位，2015 年 1 月至 2015 年 2 月，为自由职业者，2015 年 2 月至 2016 年 4 月，任职于悍高公司，担任电商客服职位，2016 年 4 月至今任职于广东帝通新材料股份有限公司，担任生产主管职位，2018 年 7 月 9 日起至今，担任广东帝通新材料股份有限公司监事。

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	8	5
生产人员	20	17
销售人员	4	5
技术人员	5	4
财务人员	2	3
员工总计	39	34

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	-	-
本科	4	2
专科	6	8
专科以下	28	23
员工总计	39	34

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司员工的薪酬包括薪金、津贴等。依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同文本》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为符合条件的员工办理养老、

医疗、工伤、失业、生育的社会保险。

提升员工素质，发掘人才的潜力，是公司增强市场竞争力和抢占市场份额的关键要素之一。公司非常重视员工的培训和发展，制定了培训计划和激励机制，全面加强员工各种技术和能力培训，鼓励员工自我学习、自我提高。公司积极为员工开展各类的培训，如：新员工入职培训、试用期岗位技能培训、质量环境管理体系培训等；同时，公司设有一系列的激励机制，如：整体核算、客户开发奖等多项综合评价的奖励政策。

报告期末，没有需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√ 适用 □ 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

谢清龙，公司原研发工程师和品质部总监，其因个人原因，已于 2018 年 6 月辞职。谢清龙的辞职不会对公司生产、经营产生不利影响。

邹金玲，公司原董事会秘书，其因个人原因，已于 2018 年 11 月辞职。邹金玲的辞职不会对公司生产、经营产生不利影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

行业产品概述（注：内容引用自《2017-2022 年中国改性塑料市场专项调研及投资战略研究报告》，智研咨询发布）

1、改性塑料简介

改性塑料是以合成树脂为基材，以能改善树脂在力学、流变、燃烧、电、热、光、磁等某方面性能的添加剂或其他树脂等为辅助成分，通过填充、增韧、增强、共混、合金化等技术手段，得到的具有均一外观的材料。在我国塑料加工工业起步阶段，改性塑料技术仅作为塑料制品及材料加工企业生产过程中部分工序，随着塑料制品行业的精细化发展，急需在石化企业和塑料制品间衍生一个以生产专用型颗粒料为主要产品的行业，将石化企业的合成树脂加工成不同类别、不同性能的材料，以满足下游行业对多规格品种、多种特点和性能的专用粒料的需要。与普通合成树脂相比，改性塑料一般能获得更加优越的性能，如阻燃、耐高温、抗冲击、高韧性、绝缘、易加工等。基材树脂有很多种，主要分为三类：一类为五大通用塑料基材树脂，包括聚丙烯（PP）、氯乙烯（PVC）、聚乙烯（PE）、聚丙烯腈-丁二烯-苯乙烯塑料（ABS）、聚苯乙烯（PS）；二类为五大通用工程塑料基材树脂，包括聚酰胺（PA）、聚碳酸酯（PC）、聚对苯二甲酸乙二酯（PET）/聚对苯二甲酸丁二酯（PBT）、聚苯醚（PPO）、聚甲醛（POM）；三是特种工程塑料基材树脂，主要包括聚苯硫醚（PPS）、聚酰亚胺（PI）、液晶聚合物（LCP）、聚砜（PSU）、聚醚醚酮（PEEK）等。助剂是可以改善基材树脂性能的添加剂，包括阻燃剂、增韧剂、增塑剂、热稳定剂等，也可以是另外一种树脂。

目前，我国五大通用塑料在合成树脂中占据重要地位，2015 年五大通用塑料合成树脂表观消费量在全国合成树脂中的比例达到 65.36%。其中聚丙烯虽然发展时间较短，但与其他通用塑料比较，其具有相对密度小、无毒、耐腐蚀、耐热性好、维卡软化点高、加工性能优良、屈服强度高、拉伸强度大、弹性模量高、刚性和耐磨优异、电绝缘性良好等诸多特点，因此成为发展最快的塑料材料之一。为改变国内高端改性聚丙烯依赖进口的局面，国内部分厂商通过对塑料改性技术的深入研究，不断提升改性聚丙烯材料的性能，促使国内改性聚丙烯广泛应用于汽车及家电功能结构件的制造，尤其在汽车零部件领域，有逐步替代 ABS、PS、PVC 和部分工程塑料的趋势。

2、改性塑料的技术

塑料改性是在保留原有基材性能的基础上，通过添加一定量的助剂，应用合理的配方设计提高塑料基材的特定性能。所谓配方设计是根据塑料制品的性能要求及生产工艺、设备条件，在充分了解原材料和所用助剂性能的基础上，确定各种原料的用量配比关系。在部分配方设计中，填料的投入比例设计不仅能够改善塑料性能，亦能降低产品总体成本，具备良好的经济性。塑料配方设计是一项技术专业性强、具有丰富实践经验的技术人员才能担当。

在基材选择方面，基材树脂要选择与改性目标性能最接近的品种，以节省加入助剂的使用量；同时，同一种树脂牌号不同，其性能也存在较大差异，因此应该选择与性能最接近的牌号；另外，配方中各种塑化材料具有不同的流动性，对于流动性差异较大的材料，需要添加过渡料减小材料间的流动性差异，并根据加工方法选择合适的材料。

在助剂选择方面，需根据材料所要实现的目标选择合适的助剂品种，确保助剂能够充分发挥其预计功效，并达到国家标准、国际标准及客户提出的特定性能要求等规定指标，主要包括增韧、增强、阻燃、抗静电、导电、磁性、导热、耐热、透明、耐磨、绝缘、阻隔等性能。不同的助剂品种对基材树脂也具有选择性，因此需要选择合适的基材树脂与助剂产品进行改性；另外，助剂的形状、粒度等形态特征对改性塑料产品性能也存在较大影响，包括强度、韧度、阻燃、配色等方面。可见，企业需要对助剂材料具有较为深刻的理解，才能够生产性能优越的改性塑料产品。

在工艺处理方面，不同的工艺方法对改性后的塑料性能影响较大，例如基材与助剂的预处理、加料顺序、

添加方式、混合方式、混合时间、选用设备、成形工艺等，每道工序均对塑料改性后的性能指标产生影响。因此，只有正确掌握塑料基材及加工助剂的特性、加工条件、合理的混合方法、合适的加工工艺及成型设备，才能够获得较理想的改性材料。

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提升公司规范运作水平，确保公司规范运作。

公司自股份公司成立以来，已逐步建立健全的股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。公司在治理方面的各项规章制度主要有《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》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等。报告期内，公司严格按相关规定和制度规范经营。

公司股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定，也不存在损害股东、债权人和第三方合法权益的情况。公司重大投资决策也严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使公司经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。随着国家法律逐步完善及公司经营发展需要，公司将不断调整与优化内控体系，满足公司发展需要。

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

董事会充分讨论现有公司治理机制，并对公司治理机制情况进行了评估，董事会认为：公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，结合公司的具体情况制定的《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》及三会议事规则等相关制度，注重保护股东的知情权、参与权、质询权和表决权，切实完善和保障了股东特别是中小股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照公司章程及三会原则履行规定程序。

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	6	一、第一届董事会第十七次会议 1、审议：《关于预计 2018 年度日常性关联交易事项的议案》； 2、审议通过：《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 二、第一届董事会第十八次会议 1、审议通过：《关于公司 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》； 2、审议通过：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》； 3、审议通过：《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》； 4、审议：《关于追认关联交易的议案》； 5、审议通过：《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》； 6、审议通过：《关于公司 2017 年度财务审计报告的议案》； 7、审议通过：《关于公司 2017 年年度总经理工作报告的议案》； 8、审议通过：《关于公司 2017 年年度利润分配方案的议案》； 9、审议通过：《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。 三、第一届董事会第十九次会议 1、审议通过：《关于选举郭巨成先生为董事的议案》； 2、审议：《关于关联交易的议案》； 3、审议通过：《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。 四、第一届董事会第二十次会议 1、审议通过：《关于追认麦鹤远为公司提供无息借款暨关联交易的议案》； 2、审议通过：《关于追认麦有祥为公司提供无息借款暨关联交易的议案》； 3、审议通过：《关于追认罗埠宇为公司提供无息借款暨关联交易的议案》； 4、审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的

		议案》。 五、第一届董事会第二十一次会议 1、审议通过：《关于续聘会计师事务所的议案》； 2、审议通过：《关于公司董事会换届选举的议案》； 3、审议通过：《关于选举麦鹤远为第二届董事会董事的议案》； 4、审议通过：《关于选举麦有祥为第二届董事会董事的议案》； 5、审议通过：《关于选举麦醒中为第二届董事会董事的议案》； 6、审议通过：《关于选举罗埠宇为第二届董事会董事的议案》； 7、审议通过：《关于选举郭巨成为第二届董事会董事的议案》； 8、审议通过：《关于召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。 六、第二届董事会第一次会议 1、审议通过：《关于选举麦鹤远先生为公司董事长的议案》； 2、审议通过：《关于续聘麦鹤远先生为公司总经理的议案》； 3、审议通过：《关于续聘麦有祥先生为公司副总经理的议案》； 4、审议通过：关于续聘邹金玲女士为公司董事会秘书的议案》； 5、审议通过：《关于续聘陈思敏女士为公司财务总监的议案》。
监事会	4	一、第一届监事会第八次会议 1、审议通过：《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》； 2、审议通过：《关于公司 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》； 3、审议通过：《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》； 4、审议通过：《关于公司 2017 年度财务审计报告的议案》； 5、审议通过：《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》； 6、审议通过：《关于公司 2017 年年度利润分配方案的议案》。 二、第一届监事会第九次会议 1、审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。

		三、第一届监事会第十次会议 1、审议通过：《关于公司监事会换届选举的议案》； 2、审议通过：《关于选举麦剑峰为第二届监事会监事的议案》； 3、审议通过：《关于选举麦建恒为第二届监事会监事的议案》。 四、第二届监事会第一次会议 1、审议通过：《关于选举麦剑峰先生为公司监事会主席的议案》。
股东大会	4	一、2018 年第一次临时股东大会 1、审议通过：《关于预计 2018 年度日常性关联交易事项的议案》。 二、2018 年第二次临时股东大会 1、审议通过：《关于选举郭巨成先生为董事的议案》； 2、审议通过：《关于关联交易的议案》。 三、2017 年年度股东大会 1、审议通过：《关于公司 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》； 2、审议通过：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》； 3、审议通过：《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》； 4、审议通过：《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》； 5、审议通过：《关于追认关联交易的议案》； 6、审议通过：《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》； 7、审议通过：《关于公司 2017 年年度利润分配方案的议案》。 四、2018 年第三次临时股东大会 1、审议通过：《关于续聘会计师事务所的议案》； 2、审议通过：《关于公司董事会换届选举的议案》； 3、审议通过：《关于选举麦鹤远为第二届董事会董事的议案》； 4、审议通过：《关于选举麦有祥为第二届董事会董事的议案》； 5、审议通过：《关于选举麦醒中为第二届董事会董事的议案》； 6、审议通过：《关于选举罗埠宇为第二届董事会董事的议案》； 7、审议通过：《关于选举郭巨成为第二届董事

		会董事的议案》； 8、审议通过：《关于公司监事会换届选举的议案》； 9、审议通过：《关于选举麦剑峰为第二届监事会监事的议案》； 10、审议通过：《关于选举麦建恒为第二届监事会监事的议案》。
--	--	---

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

股东大会：截止 2018 年 12 月 31 日，公司有 129 名股东，其中自然人股东 124 名，机构股东 5 名，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，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使所有股东享有平等权利、地位。

董事会：目前公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《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。

监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够勤勉、尽责地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的法律、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。

（三）公司治理改进情况

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌已进入第三年度了，公司一直严格遵守《公司法》、《公司章程》的规定，并根据已编制的《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《委托理财管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《广东帝通新材料股份有限公司募集资金管理制度》等公司管理制度来规范经营。董事会、监事会、各部门各司其职，认真履行各自的权利和义务。三会的召集、召开、表决程序，都严格按照三会议事规则来进行，各项经营决策都符合《公司章程》和相关的规章制度的规定，合法有效，符合公司和公司全体股东的利益。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《投资者关系管理制度》的规定与要求，建立了与投资者良好的沟通互动关系。公司挂牌以来，按时披露定期报告和临时公告，并积极通过股东大会的召开，让全体股东更好地了解公司的经营现况，参与公司经营决策。对于潜在投资者，公司通过现场参观、座谈、电话咨询、公司网站等方式，向其介绍公司的发展情况，展示公司的发展实力。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐ 适用 ☒ 不适用

（六） 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会会在报告期内的监督活动中未发现公司存在的风险，监事会对本年度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、业务独立性

公司组织结构设置明确，部门职责划分合理。拥有与经营业务有关的各项技术的所有权或使用权，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有独立的采购和产品销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力，业务上独立于控股股东、实际控制人。具有直接面向市场的独立经营能力。

2、资产独立性

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司合法拥有专用设备、运输设备和办公设备等固定资产，通过签订房屋租赁协议拥有办公场所的合法使用权，合法拥有非专利技术所有权。目前上述资产不存在诉讼、仲裁等法律纠纷或潜在纠纷。此外，自有限公司设立至今历次增资及变更为股份公司均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司控股股东及其控制的其他企业。

3、人员独立性

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，根据《劳动法》和公司有关文件与公司员工签订劳动合同，公司已在深圳市人力资源和社会保障局办理了独立的社保登记。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬。

4、财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

5、机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应的设立了经营管理职能部门。公司经营管理机构、生产经营机构及办公场所根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。公司的业务、资产、人员、财务和机构均独立于控股股东及实际控制人，具有完整的业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完

善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。公司内部管理和内部控制体系、制度需要经过实践检验，也需要在公司经营过程中逐渐完善。公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。内部控制制度虽完善有效，但随着环境情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2018 年度公司进一步提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。截至报告期末，公司已建立《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	无保留意见
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☒ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中喜审字[2019]第 0871 号
审计机构名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	巩平、岳丁振
会计师事务所是否变更	否

审计报告

中喜审字[2019]第 0871 号

广东帝通新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东帝通新材料股份有限公司（以下简称帝通新材）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了帝通新材 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 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，帝通新材 2018 年发生净亏损-20,899,033.77 元，且于 2018 年 12 月 31 日短期借款余额 17,800,000.00 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对帝通新材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

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估帝通新材的持续经营能力，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帝通新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督帝通新材的财务报告过程。

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合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对帝通新材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合并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帝通新材不能持续经营。

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

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。

（此页无正文）

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：巩平

中国 北京

中国注册会计师：岳丁振

二零一九年四月二十九日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	224,321.35	832,409.77
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	9,341,888.99	16,723,747.76
其中：应收票据		216,000.00	100,000.00
应收账款		9,125,888.99	16,623,747.76
预付款项	五、3	10,988,649.86	1,160,146.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	53,716.50	75,995.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	7,777,380.49	26,655,517.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	35,147.03	
流动资产合计		28,421,104.22	45,447,816.92

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	26,069,640.00	22,640,635.66
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8	584,817.57	1,109,673.55
递延所得税资产	五、9	2,150,242.82	306,137.50
其他非流动资产	五、10	588,034.19	588,034.19
非流动资产合计		29,392,734.58	24,644,480.90
资产总计		57,813,838.80	70,092,297.82
流动负债：			
短期借款	五、11	17,800,000.00	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	4,058,891.29	2,182,513.77
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、13	1,895,544.21	278,922.90
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	333,840.41	375,453.19
应交税费	五、15	4,615,941.97	4,832,195.34
其他应付款	五、16	735,841.56	11,059,943.89
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五、17		3,500,000.00
其他流动负债	五、18	772,984.06	179,439.66
流动负债合计		30,213,043.50	22,408,468.75
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,271,200.00	
非流动负债合计		2,271,200.00	
负债合计		32,484,243.50	22,408,468.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	41,093,311.00	41,093,311.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	2,023.59	2,023.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	1,243,223.45	1,243,223.45
一般风险准备			
未分配利润	五、22	-17,008,962.74	5,345,271.03
归属于母公司所有者权益合计		25,329,595.30	47,683,829.07
少数股东权益			
所有者权益合计		25,329,595.30	47,683,829.07
负债和所有者权益总计		57,813,838.80	70,092,297.82

法定代表人：麦鹤远

主管会计工作负责人：陈二妹

会计机构负责人：陈二妹

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		56,657,030.44	41,213,493.71
其中：营业收入	五、23	56,657,030.44	41,213,493.71
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		79,793,742.71	34,791,159.25
其中：营业成本	五、23	56,010,098.27	27,217,419.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	185,583.72	96,403.95
销售费用	五、25	1,298,684.39	1,380,712.35
管理费用	五、26	2,168,102.45	3,256,178.48
研发费用	五、27	4,469,972.37	2,306,507.37
财务费用	五、28	324,157.44	318,286.33
其中：利息费用		303,665.49	317,452.69
利息收入		665.74	6,571.02
资产减值损失	五、29	15,337,144.07	215,651.31
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、30	-67,619.59	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,204,331.86	6,422,334.46
加：营业外收入	五、31	1,062,266.50	1,822,042.08
减：营业外支出	五、32	601,073.73	232,811.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-22,743,139.09	8,011,565.36
减：所得税费用	五、33	-1,844,105.32	2,073,377.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,899,033.77	5,938,187.46
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）		-20,899,033.77	5,938,187.46
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-20,899,033.77	5,938,187.46
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-20,899,033.77	5,938,187.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,899,033.77	5,938,187.46
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）		-0.51	0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.51	0.14

法定代表人：麦鹤远

主管会计工作负责人：陈二妹

会计机构负责人：陈二妹

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,938,520.19	46,185,983.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	1,134,731.26	2,302,372.63
经营活动现金流入小计		74,073,251.45	48,488,355.87
购买商品、接受劳务支付的现金		67,862,700.22	47,094,616.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,636,087.59	2,931,014.66
支付的各项税费		1,357,590.44	1,243,374.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	271,518.48	1,020,171.42
经营活动现金流出小计		72,127,896.73	52,289,176.62
经营活动产生的现金流量净额		1,945,354.72	-3,800,820.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,250,000.00	9,666,761.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,250,000.00	9,666,761.86
投资活动产生的现金流量净额		-6,192,000.00	-9,666,761.86
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		15,380,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	2,046,971.86	10,987,810.00
筹资活动现金流入小计		17,426,971.86	10,987,810.00
偿还债务支付的现金		1,080,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,665.49	316,619.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	12,405,294.43	
筹资活动现金流出小计		13,788,959.92	316,619.36
筹资活动产生的现金流量净额		3,638,011.94	10,671,190.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		544.92	
五、现金及现金等价物净增加额		-608,088.42	-2,796,391.97
加：期初现金及现金等价物余额		832,409.77	3,628,801.74
六、期末现金及现金等价物余额		224,321.35	832,409.77

法定代表人：麦鹤远

主管会计工作负责人：陈二妹

会计机构负责人：陈二妹

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	41,093,311.00				2,023.59				1,243,223.45		5,345,271.03		47,683,829.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	41,093,311.00				2,023.59				1,243,223.45		5,345,271.03		47,683,829.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-22,354,233.77		-22,354,233.77
（一）综合收益总额											-20,899,033.77		-20,899,033.77
（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											-1,455,200.00		-1,455,200.00
（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													
（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	41,093,311.00				2,023.59				1,243,223.45		-17,008,962.74		25,329,595.30

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	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	32,830,000.00				2,421,594.59				649,404.70		5,844,642.32		41,745,641.61	
加：会计政策变更														

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	32,830,000.00				2,421,594.59				649,404.70		5,844,642.32		41,745,641.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,263,311.00				-2,419,571.00				593,818.75		-499,371.29		5,938,187.46
（一）综合收益总额											5,938,187.46		5,938,187.46
（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	5,843,740.00								593,818.75		-6,437,558.75		
1．提取盈余公积									593,818.75		-593,818.75		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他	5,843,740.00										-5,843,740.00		
（四）所有者权益内部结转	2,419,571.00				-2,419,571.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	2,419,571.00				-2,419,571.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他													
（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	41,093,311.00				2,023.59				1,243,223.45		5,345,271.03		47,683,829.07

法定代表人：麦鹤远

主管会计工作负责人：陈二妹

会计机构负责人：陈二妹

广东帝通新材料股份有限公司
2018年度财务报表附注
(金额单位: 人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

广东帝通新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2010 年 5 月 14 日,统一社会信用代码为 914406065555746221,公司目前注册资本 4109.3311 万元,法定代表人为麦鹤远,住所为佛山市顺德区杏坛镇麦村村委会第一工业区良均路 22 号。

公司的经营范围:销售、制造:精密复合包装材料、聚合物材料、高分子材料、高分子添加材料、高性能膜、高性能材料、复合塑料、改性塑料、多功能母料、记忆母料;经营和代理各类商品及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2、报告报出

本财务报告经公司董事会于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》(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”)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。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

本公司受国际关税政策的变化及国内经济下行的影响,2018 年度出现较大亏损。为保证正常运转,公司采取了以下措施来维持公司的持续经营:(1)针对消光母料销售客户单一、为避免因为客户自身销售变化而造成公司产品销售减少情况,积极开发新客户。(2)减少公司预计销售存货量,减少价格波动及存货存放造成的损失,提高存货周转率。(3)改变公司产品结构,2018 年下半年公司开始生产人工费用投入较少产品线性低密度聚乙烯;该产品生产周期短,工序少,而且市场需求量大,客源多。

公司采取的改善措施已取得一定成效,已开发新的合作客户 2 家,2019 年 1-3 月新签订销售合同,数量 2791 吨,按市价(含税)结算约 2200 万元。

公司认为 2018 年度暂时亏损对公司未来持续经营不会造成重大不利影响。

三、主要会计政策及会计估计

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司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。本公司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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的交易发生日即期汇率率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或其他综合收益。

8、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。金融资产和金融负债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和金融负债,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:A.取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;C.属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可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:A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;B.本公司风险管理或投资策略的正式书面

文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时,本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利,计入投资收

益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）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。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

（9）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项主要包括应收账款、其他应收款等。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大指：应收账款单项金额在 100 万元（含）以上、其他应收款单项金额在 50 万元（含）以上
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
----------------------	--

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
不计提坏账准备组合	备用金、保证金及代职工缴纳的社保及个税不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1-2 年（含 2 年）	10.00%	10.00%
2-3 年（含 3 年）	20.00%	20.00%
3-4 年（含 4 年）	40.00%	40.00%
4-5 年（含 5 年）	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	如果有证据表明某项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	个别认定法

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其实际损失率，采用个别认定法计提相应的坏账准备。

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（5）对于债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项以及债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项，经本公司董事会审议批准后予以核销。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括：原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（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。领用及发出存货采用加权平均法计算。低值易耗品与周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品及包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时采用“五五摊销法”摊销, 包装物于领用时采用“一次摊销法”摊销。

11、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生, 即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。

12、长期股权投资

长期股权投资是指本公司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。本公司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, 作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算, 其会计政策详见附注三、10“金融工具”。共同控制, 是指本公司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, 是指本公司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股东权益/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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(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

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

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述交易属于一

揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

本公司将为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产,主要包括已出租的建筑物、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。

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。

公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场,而且公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计,因此公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量,公允价值的变动计入当期损益。

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变,将投资性房地产转换为自用房地产或存货时,以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值,公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。公司将自用房地产或存货转换为投资性房地产时,投资性房地产按照转换当日的公允价值计价,转换当日的公允价值小于原账面价值的,其差额计入当期损益;转换当日的公允价值大于原账面价值的,其差额计入所有者权益。

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的差额计入当期损益。

14、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公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

(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	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

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,本公司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三、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司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。

15、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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。由于各种原因无法预见该无形资产为本公司带来经济利益的期限而确认为其使用寿命不确定。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准：

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、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、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司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。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,自职工停止提供服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

(3) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 设定收益计划

对于设定受益计划,在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值,以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,当期服务成本,是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额;过去服务成本,是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,本公司将上述第①和②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

21、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22、收入

本公司的营业收入主要为商品销售收入。

商品销售收入确认需满足下列条件:

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

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确认商品销售收入金额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本公司确认产品销售收入的确认时点为以产品经客户验收合格后作为确认销售收入的时点。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。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。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助,与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理:用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业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的,在需要退回的当期分情况按照以下进行会计处理:初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益的,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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

26、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营:

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区;

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分;

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

27、重要会计政策、会计估计的变更

(1)、会计政策变更

2018 年度发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 公司据此进行报表格式调整。

(2)、会计估计变更

本年度在报告期内无会计估计变更。

四、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务增值额	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

2、税收优惠及批文

无。

五、财务报表项目注释**1、货币资金**

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	22, 785. 60	6, 005. 52
银行存款	201, 535. 75	826, 404. 25
其他货币资金		

合计	224,321.35	832,409.77
----	------------	------------

2、应收票据及应收账款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	216,000.00	100,000.00
应收账款	9,125,888.99	16,623,747.76
合计	9,341,888.99	16,723,747.76

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	216,000.00	100,000.00
商业承兑汇票		
合计	216,000.00	100,000.00

②期末公司无已质押的应收票据。

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2018年12月31日终止确认金额	2018年12月31日未终止确认金额
银行承兑汇票	554,000.00	
合计	554,000.00	

④期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露:

种类	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 账龄分析法组合	10,557,127.24	100.00	1,431,238.25	13.56	9,125,888.99
组合 2: 不计提坏账组合					
组合小计	10,557,127.24	100.00	1,431,238.25	13.56	9,125,888.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	10,557,127.24	-		-	9,125,888.99

(续)

种类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独					

计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 账龄分析法组合	17,848,297.76	100.00	1,224,550.00	6.86	16,623,747.76
组合 2: 不计提坏账组合					
组合小计	17,848,297.76	100.00	1,224,550.00	6.86	16,623,747.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	17,848,297.76	-	1,224,550.00	-	16,623,747.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,579,670.56	228,983.53	5.00	12,541,619.40	627,080.97	5.00
1 至 2 年	939,260.83	93,926.08	10.00	4,675,868.26	467,586.83	10.00
2 至 3 年	4,542,940.66	908,588.13	20.00	612,209.17	122,441.83	20.00
3 至 4 年	478,870.85	191,548.34	40.00	18,600.93	7,440.37	40.00
4 至 5 年	16,384.34	8,192.17	50.00			
合计	10,557,127.24	1,431,238.25	—	17,848,297.76	1,224,550.00	—

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

无。

②本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	1,224,550.00	206,688.25			1,431,238.25

③按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
佛山市澳思科塑料实业有限公司	非关联方	3,915,467.88	37.09	718,081.97
佛山市顺德区夏普特金属制品有限公司	非关联方	2,169,850.00	20.55	108,492.50
佛山市南海高泰金属材料有限公司	非关联方	1,674,032.74	15.86	397,565.10
中山永宁薄膜制品有限公司	非关联方	1,345,740.56	12.75	67,287.03
中山新亚洲胶粘制品有限公司	非关联方	493,000.00	4.67	24,650.00
合计	--	9,598,091.18	90.92	1,316,076.60

④报告期应收账款中应收关联方款项情况

无。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,349,849.86	94.19	729,918.89	62.92
1 至 2 年	638,800.00	5.81	40,000.00	3.45
2 至 3 年			390,227.32	33.63
合计	10,988,649.86	100.00	1,160,146.21	100.00

报告期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项总额的比例 (%)
广东晖星能源有限公司	9,779,497.41	89.00
佛山市顺德区业亨贸易有限公司	600,000.00	5.46
佛山市正略信息科技有限公司	200,000.00	1.82
佛山市顺德区铂濠环保科技有限公司	144,000.00	1.31
北京市凯泰律师事务所	130,000.00	1.18
合计	10,853,497.41	98.77

4、其他应收款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,716.50	75,995.25
合计	53,716.50	75,995.25

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露:

种类	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：账龄分析法组合					
组合 2：不计提坏账组合	53,716.50	100.00			53,716.50
组合小计	53,716.50	100.00			53,716.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收					
合计	53,716.50	—			53,716.50

(续)

种类	2017 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄分析法组合					
组合 2: 不计提坏账组合	75,995.25	100.00			75,995.25
组合小计	75,995.25	100.00			75,995.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	75,995.25	-			75,995.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

无。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

③报告期其他应收账款中应收关联方款项情况

无。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
代收职工社保及个税	53,716.50	75,995.25
合计	53,716.50	75,995.25

⑤按欠款方归集前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	账面余额	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备
代收职工社保及个税	代扣代缴款	53,716.50	100.00	
合计	—	53,716.50	100.00	

⑥涉及政府补助的应收款项

无。

⑦无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,973,514.05		2,973,514.05	2,617,057.13		2,617,057.13
在产品	9,012,657.69	5,340,388.26	3,672,269.43	19,238,974.85		19,238,974.85

库存商品	2,960,941.80	1,829,344.79	1,131,597.01	2,000,933.68		2,000,933.68
发出商品				2,798,552.27		2,798,552.27
合计	14,947,113.54	7,169,733.05	7,777,380.49	26,655,517.93		26,655,517.93

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
在产品		13,301,111.03		7,960,722.77	5,340,388.26
库存商品		1,829,344.79			1,829,344.79
合计		15,130,455.82		7,960,722.77	7,169,733.05

6、其他流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待认证进项税	35,147.03	
合计	35,147.03	

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及构筑物	机械设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、期初金额	7,341,167.77	16,892,702.62	494,955.44	2,424,284.00	27,153,109.83
2、本期增加金额	6,000,000.00				6,000,000.00
(1) 购置					
(2) 其他增加	6,000,000.00				6,000,000.00
3、本期减少金额	395.62			233,800.00	234,195.62
(1) 处置或者报废				233,800.00	233,800.00
(2) 其他减少	395.62				395.62
4、期末金额	13,340,772.15	16,892,702.62	494,955.44	2,190,484.00	32,918,914.21
二、累计折旧					
1、期初金额	58,117.58	3,668,069.19	351,033.01	435,254.39	4,512,474.17
2、本期增加金额	348,705.47	1,627,622.03	63,854.21	413,226.08	2,453,407.79
(1) 计提	348,705.47	1,627,622.03	63,854.21	413,226.08	2,453,407.79
(2) 其他增加					
3、本期减少金额				116,607.75	116,607.75
(1) 处置或者报废				116,607.75	116,607.75
(2) 其他减少					
4、期末金额	406,823.05	5,295,691.22	414,887.22	731,872.72	6,849,274.21
三、减值准备					
1、期初金额					
2、本期增加					
3、本期减少					
4、期末					
四、账面价值					
期末金额	12,933,949.10	11,597,011.40	80,068.22	1,458,611.28	26,069,640.00
期初金额	7,283,050.19	13,224,633.43	143,922.43	1,989,029.61	22,640,635.66

(2) 报告期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 报告期末未办妥房屋产权证的情况

项目	报告期末账面价值	未办妥产权证书的原因
车间	12,933,949.10	所占用土地为租赁土地
合计	12,933,949.10	—

8、长期待摊费用

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2018 年 12 月 31 日	其他减少的原因
装修费	1,109,673.55	76,940.00	601,795.98		584,817.57	
合计	1,109,673.55	76,940.00	601,795.98		584,817.57	

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,431,238.25	357,809.56	1,224,550.00	306,137.50
存货跌价	7,169,733.05	1,792,433.26		
合计	8,600,971.30	2,150,242.82	1,224,550.00	306,137.50

(2) 本报告期内未确认递延所得税资产明细

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	17,572,296.80	
合计	17,572,296.80	

(3) 本报告期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年			
2022 年			
2023 年	17,572,296.80		
合计	17,572,296.80		

10、其他非流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付购设备进项税款	588,034.19	588,034.19
合计	588,034.19	588,034.19

11、短期借款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
担保、抵押借款	17,800,000.00	
合计	17,800,000.00	

本公司与中国农业银行股份有限公司顺德杏坛支行于 2018 年 12 月 20 日签订 1450 万元流动资金借款合同，借款期限为一年。并由佛山市顺德区盈通实业有限公司、广东盈合新能源股份有限公司、广东全盈物流有限公司、麦鹤远、麦鹤瀛、麦礼添、谭群段提供保证，由

佛山市顺德区盈通实业总公司、麦鹤远提供房产作为抵押。期末该项借款余额 14,500,000.00 元。

本公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司杏坛支行签订 338 万元借款展期协议,借款期限自 2018 年 4 月 7 日至 2019 年 4 月 6 日。并由麦礼添、谭群段、麦鹤瀛、张聪、麦鹤远、罗彩祺、麦醒中、佛山市顺德区盈通实业有限公司提供保证,由佛山市顺德区盈通实业总公司提供质押。期末该项借款余额 3,300,000.00 元。

12、应付票据及应付账款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据		
应付账款	4,058,891.29	2,182,513.77
合计	4,058,891.29	2,182,513.77

(1) 应付账款

①应付账款列示

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付货款	3,230,267.43	1,530,079.97
应付工程款	362,120.00	548,125.00
其他	466,503.86	104,308.80
合计	4,058,891.29	2,182,513.77

②应付账款按账龄列示

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,486,558.93	85.90	2,151,471.29	98.58
1至2年	562,169.98	13.85	24,193.10	1.11
2年以上	10,162.38	0.25	6,849.38	0.31
合计	4,058,891.29	100.00	2,182,513.77	100.00

③报告期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2018 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
佛山市顺德区杜亨工程塑料有限公司	153,761.82	资金紧缺暂未支付
合计	153,761.82	—

④本报告期应付关联方款项情况

无。

⑤期末应付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应付账款合计数的比例 (%)
金发科技股份有限公司	非关联方	1,633,000.00	40.23
佛山市顺德区杜亨工程塑料有限公司	非关联方	488,329.29	12.03
珠海市悦隆化工有限公司	非关联方	360,000.00	8.87
梁广荣	非关联方	303,220.00	7.47
佛山市潘华贸易有限公司	非关联方	282,000.00	6.95

合计	—	3,066,549.29	75.55
----	---	--------------	-------

13、预收款项

(1) 预收账款列示

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预收货款	1,895,544.21	278,922.90
合计	1,895,544.21	278,922.90

(2) 预收款项按账龄列示

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,648,365.00	86.96	31,743.69	11.38
1至2年			247,179.21	83.62
2-3年	247,179.21	13.04		
合计	1,895,544.21	100.00	278,922.90	100.00

(3) 本报告期末账龄超过 1 年的重要预收款项情况

单位名称	金额	账龄	未结算原因
东莞市盈全电子材料有限公	216,030.72	2-3 年	送样未达客户要求,待研发部处理后再
合计	216,030.72		

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31
一、短期薪酬	375,453.19	2,412,402.96	2,454,015.74	333,840.41
二、离职后福利-设定提存		145,777.94	145,777.94	
合计	375,453.19	2,558,180.90	2,599,793.68	333,840.41

(2) 短期薪酬列示

项目	2017 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	375,453.19	2,304,714.55	2,346,327.33	333,840.41
2、职工福利费		7,061.90	7,061.90	
3、社会保险费		100,626.51	100,626.51	
其中:医疗保险费		81,297.48	81,297.48	
工伤保险费		11,406.75	11,406.75	
生育保险费		7,922.28	7,922.28	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合计	375,453.19	2,412,402.96	2,454,015.74	333,840.41

(3) 设定提存计划列示

项目	2017 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		141,669.06	141,669.06	
2、失业保险费		4,108.88	4,108.88	
合计		145,777.94	145,777.94	

15、应交税费

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	128,112.89	460,081.88
企业所得税	4,121,064.79	4,121,064.79
城市维护建设税	36,919.52	32,390.94
教育费附加	15,822.65	13,881.83
地方教育费附加	10,548.43	9,254.55
印花税	57,107.10	37,371.99
个税	180,500.78	158,149.36
房产税	65,865.81	
合计	4,615,941.97	4,832,195.34

16、其他应付款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	735,841.56	11,059,943.89
合计	735,841.56	11,059,943.89

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
拆借款	629,487.43	10,987,810.00
暂垫款	83,390.75	72,133.89
其他	22,963.38	
合计	735,841.56	11,059,943.89

②本报告期末其他应付款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款合计数的比例(%)
麦鹤瀛	关联方	247,445.00	1 年以内	33.63
何佩碟	非关联方	195,542.43	1 年以内	26.57
顺德区盈通实业有限公司	关联方	59,086.23	1 年以内	8.03
罗埠宇	关联方	11,482.50	1 年以内	1.56
麦有祥	关联方	8,071.34	1 年以内	1.1
合计	—	521,627.50	—	70.89

③本报告期其他应付关联方款项情况

本报告期其他应付关联方款项参见“附注七、4”。

17、1 年内到期的非流动负债

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款		3,500,000.00
合计		3,500,000.00

18、其他流动负债

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
计提滞纳金	772,984.06	179,439.66
合计	772,984.06	179,439.66

19、股本

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增减					2018 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,093,311.00						41,093,311.00
其中：受限流通股	15,485,611.00				1,706,927.00	1,706,927.00	17,192,538.00
非受限流通股	25,607,700.00				1,706,927.00	1,706,927.00	23,900,773.00

20、资本公积

项目	2017 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31
资本溢价	2,023.59			2,023.59
合计	2,023.59			2,023.59

21、盈余公积

类别	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,243,223.45			1,243,223.45
合计	1,243,223.45			1,243,223.45

22、未分配利润

项目	2018 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	5,345,271.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	5,345,271.03
加：本期净利润	-20,899,033.77
减：提取法定盈余公积金	
提取一般风险准备	
对所有者（或股东）的分配	
其他	1,455,200.00
期末未分配利润	-17,008,962.74

23、营业收入和营业成本

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	56,657,030.44	56,010,098.27	41,213,493.71	27,217,419.46
合计	56,657,030.44	56,010,098.27	41,213,493.71	27,217,419.46

24、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城建税	58,234.18	38,819.06
教育费附加	24,957.51	16,636.73
地方教育费附加	16,638.33	11,091.15
印花税	19,735.11	29,857.01

房产税	65,865.81	
其他	152.78	
合计	185,583.72	96,403.95

25、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
运输费	562,989.53	671,733.94
工资	375,880.08	386,566.52
广告费	115,212.79	
样品费	136,894.03	157,175.76
装卸费	72,238.93	7,700.00
汽车费	12,914.39	44,307.31
差旅费	9,931.19	7,972.43
业务招待费		82,184.16
其他	12,623.45	23,072.23
合计	1,298,684.39	1,380,712.35

26、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
待摊费	601,795.98	658,335.04
工资	457,389.85	1,215,066.92
中介机构费用	429,697.42	641,309.11
折旧费	227,574.01	179,169.39
汽车费	151,906.42	198,557.38
差旅费	133,084.10	206,310.76
残疾保障金	22,060.30	
电话费	39,321.14	35,290.20
业务招待费	38,909.45	40,653.56
办公费	14,061.32	22,699.46
福利费	7,061.90	31,979.00
财产保险费	4,530.66	
检测费	4,150.94	7,500.00
培训费	3,584.34	11,928.00
租金水费		5,485.61
其他	32,974.62	1,894.05
合计	2,168,102.45	3,256,178.48

27、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
材料	1,480,576.17	891,148.26
半成品	2,075,955.48	419,141.60
工资	693,894.30	692,879.49
折旧	154,344.85	168,376.20
电费	50,929.73	68,271.84
检测费	7,300.00	3,835.33
差旅费	3,733.00	44,062.45
水费	3,238.84	1,524.40
办公费		798.50
业务招待费		13,970.30

汽油费		2,499.00
合计	4,469,972.37	2,306,507.37

28、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	303,665.49	317,452.69
银行存款利息收入	665.74	6,571.02
汇兑收益	538.48	
手续费	21,696.17	7,404.66
合计	324,157.44	318,286.33

29、资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	274,777.23	215,651.31
存货跌价准备	15,062,366.84	
合计	15,337,144.07	215,651.31

30、资产处置收益

项目	2018 年度	2017 年度
出售固定资产	-67,619.59	
合计	-67,619.59	

31、营业外收入

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,061,900.00	1,822,040.00	1,061,900.00
其他	366.50	2.08	366.50
合计	1,062,266.50	1,822,042.08	1,062,266.50

计入当期损益的政府补助:

补助项目	2018年度	与资产相关/与收益相关
广东省 2017 年第一批省高新技术企业培育入库及奖补项目	300,000.00	与收益相关
顺德区 2017 年高新技术企业补助资金	200,000.00	与收益相关
佛山市顺德区 2017 年高新技术企业(高新技术产品认定)补助资金	4,000.00	与收益相关
2018 年下拨的杏坛镇科技创新发展基金	5,000.00	与收益相关
2017 年佛山市省高新技术企业培育入库企业补助项目	50,000.00	与收益相关
2017 年顺德区促进小微企业规模扶持专项资金	140,000.00	与收益相关
2017 年度省企业研究开发省级财政补助资金	224,900.00	与收益相关
2017 佛山市顺德区高新技术企业补助资金	100,000.00	与收益相关
2017 年度杏坛镇科技创新补助资金	33,000.00	与收益相关
顺德区杏坛镇创新发展基金”申报技术研究开发中心”补助资金	5,000.00	与收益相关
合计	1,061,900.00	—

32、营业外支出

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及罚款	601,073.73	232,811.18	601,073.73

合计	601,073.73	232,811.18	601,073.73
----	------------	------------	------------

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用		2,127,290.73
递延所得税费用	-1,844,105.32	-53,912.83
合计	-1,844,105.32	2,073,377.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年度
利润总额	-22,743,139.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,439,701.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	295,366.82
非应税收入所造成的影响	-1,092,844.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,393,074.20
所得税费用	-1,844,105.32

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	2018 年度	2017 年度
与收益相关的政府补助	1,062,266.50	1,822,042.08
暂收款项	71,799.02	473,759.53
利息收入	665.74	6,571.02
合计	1,134,731.26	2,302,372.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	2018 年度	2017 年度
暂付款项	182,144.62	707,904.14
财务费用	21,696.17	7,404.66
管理费用	44,401.49	42,669.86
销售费用	17,260.32	105,256.39
营业外支出	6,015.88	156,936.37
合计	271,518.48	1,020,171.42

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项目	2018 年度	2017 年度
暂借款	2,046,971.86	10,987,810.00
合计	2,046,971.86	10,987,810.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	2018 年度	2017 年度
关联方往来	12,244,728.00	
其他暂借款	160,566.43	
合计	12,405,294.43	

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-20,899,033.77	5,938,187.46
加：资产减值损失	7,376,421.30	215,651.31
固定资产及投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	2,453,407.80	1,959,982.70
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	601,795.98	626,245.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	67,619.59	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	303,665.49	316,619.36
投资损失		
递延所得税资产减少	-1,844,105.32	-53,912.83
递延所得税负债增加		
存货的减少	11,708,404.39	-12,656,136.51
经营性应收项目的减少	-2,653,333.13	1,338,209.09
经营性应付项目的增加	4,830,512.39	-1,485,666.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,945,354.72	-3,800,820.75
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	224,321.35	832,409.77
减：现金的期初余额	832,409.77	3,628,801.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-608,088.42	-2,796,391.97

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
一、现金	224,321.35	832,409.77
其中：库存现金	22,785.60	6,005.52
可随时用于支付的银行存款	201,535.75	826,404.25
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物	224,321.35	832,409.77

七、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人情况

名称	持股比例（%）	表决权比例（%）
麦鹤瀛	22.15	22.15
麦鹤远	23.04	23.04
合计	45.19	45.19

注：麦鹤瀛、麦鹤远共同持有本公司 45.19%的股权，并共同享有本公司 45.19%的表决权，麦鹤瀛、麦鹤远为公司共同控制人。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东娜莎服装有限公司	股东的控制公司
广东全盈物流有限公司	股东控股公司的控股公司
佛山市顺德区盈通汽车维修有限公司	已注销
佛山市盈通黑金碳材料股份有限公司	股东的控制公司
佛山市顺德区盈通实业有限公司	股东的控股公司
佛山市顺德区中天饲料实业有限公司	股东任董事
岳阳昭通贸易有限公司	股东的控股公司
广东盈合新能源股份有限公司	董事参股、股东参股、股东控制公司的控制公司
广东晔星能源有限公司	股东控制公司的参股公司
佛山市顺德区盈通化工有限公司	董事参股、股东控股公司的控制公司
佛山市顺德区盈通硬质合金有限公司	股东控股公司的参股公司，报告期末已无持股
东莞市盈全电子材料科技有限公司	无关联，股东无持股
佛山市盈通聚合物精密材料有限公司	股东控股公司的控股公司
佛山市帝通投资管理中心（有限合伙）	无关联，股东无持股，已注销
麦鹤瀛	本公司股东、原董事，报告期末已离任
麦醒中	本公司董事
罗埠宇	本公司股东、董事
麦有祥	本公司股东、董事、副总经理
郭巨成	本公司股东、董事
麦剑峰	本公司股东、监事会主席
麦建恒	本公司监事
麦智协	本公司监事
麦绮焕	本公司原监事，报告期末已离任
陈二妹	本公司财务总监，报告期后上任
陈思敏	本公司原财务总监，报告期后离任
邹金玲	本公司原董事会秘书，报告期末已离任

3、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	交易内容	2018 年度
佛山市顺德区盈通实业有限公司	采购电	1,540,882.20
广东全盈物流有限公司	运输及装卸费	684,131.88
广东晔星能源有限公司	货款	19,543,270.00

（2）关联方资金拆借

关联方	2018 年度		说明
拆入	拆入金额	归还拆入金额	
麦鹤瀛	917,405.00	669,960.00	关联方资金拆借不支付利息
麦鹤远	586,958.00	11,574,768.00	关联方资金拆借不支付利息
麦有祥	26,414.04	30,018.00	关联方资金拆借不支付利息
罗埠宇	79,305.40	67,822.90	关联方资金拆借不支付利息

（3）关联方担保情况

本公司作为被担保方

保证担保

担保方	担保金额（万元）	担保期限		担保是否履行完毕
麦礼添、谭群段、麦鹤远、罗彩祺、麦鹤瀛、张聪、麦醒中、佛山市顺德区盈通实业有限公司	350.00	2016 年 4 月 8 日	2019 年 10 月 7 日	否
佛山市顺德区盈通实业有限公司	1,957.50	2018 年 6 月 19 日	2121 年 6 月 18 日	否
麦鹤远、麦鹤瀛、麦礼添、谭群段	1,957.50	2018 年 6 月 19 日	2121 年 6 月 18 日	否
广东盈合新能源股份有限公司、广东全盈物流有限公司	1,957.50	2018 年 6 月 19 日	2121 年 6 月 18 日	否

抵押担保

担保方	担保金额（万元）	担保期限		担保是否履行完毕
佛山市顺德区盈通实业有限公司	2,000.00	2018 年 6 月 19 日	2123 年 6 月 18 日	否
麦鹤远	2,000.00	2018 年 6 月 19 日	2123 年 6 月 18 日	否

4、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
		账面余额	账面余额
预付账款	广东晔星能源有限公司	9,779,497.41	
预收账款	东莞市盈全电子材料科技有限公司	216,030.72	
应付账款	广东全盈物流有限公司	236,785.59	23,968.12
其他应付	佛山市顺德区盈通实业有限公司	59,086.23	
其他应付	麦鹤远		10,987,810.00
其他应付	麦有祥	8,071.34	11,675.30
其他应付	麦启祥		46,626.33
其他应付	罗埠宇	11,482.50	
其他应付	麦鹤瀛	247,445.00	

八、承诺及或有事项

无。

九、报告期日后事项

本公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司杏坛支行签订338万元借款展期协议，期末借款余额330万元，借款到期日为2019年4月6日，前述借款已经于2019年4月22日全部归还。

本公司于2019年4月9日与广东顺德农村商业银行股份有限公司杏坛支行签订320万元借款合同，借款期限为2019年4月9日至2021年4月8日，并由麦星添、麦礼添、谭群段、麦鹤

瀛、张聪、麦鹤远、罗彩祺、麦醒中、佛山市顺德区盈通实业有限公司提供保证，由麦礼添、谭群段、麦鹤远、罗彩祺、麦鹤瀛、张聪提供房产作为抵押，由佛山市顺德区盈通实业有限公司提供土地作为质押。

十、其他重要事项

无。

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2018 年度	说明
非流动性资产处置损益	-67,619.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,061,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-600,707.23	
所得税影响额		
合计	393,573.18	

本公司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
归属于公司股东的净利润	-56.13%	-0.51	-0.51
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	-57.19%	-0.52	-0.52

广东帝通新材料股份有限公司公司

二〇一九年四月二十九日

附:

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

董事会秘书办公室