

公司代码：603002

公司简称：宏昌电子

# 宏昌电子材料股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人林瑞荣、主管会计工作负责人萧志仁及会计机构负责人（会计主管人员）叶迪宁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2019年度公司利润分配预案为：

以公司最新总股本614,411,700股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.63元（含税）（预计利润分配金额人民币38,707,937.10元，占2019年度归属于上市公司股东的净利润人民币76,190,211.76元的50.80%）。

若利润分配方案实施完毕前，公司总股本发生变化，则以利润分配方案实施股权登记日实际股本为基数，每股现金股利发放金额不变，依实际情况调整利润分配总金额。

独立董事阮吕艳女士、姚小义先生、马卓檀先生发表了同意本项议案的独立意见。

此议案尚需提交股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本年度报告中涉及相关行业数据，为公司内部对行业情况的统计数据，仅供参考，不构成任何投资建议。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

具体请见本报告第四节经营情况讨论与分析，“关于公司未来发展的讨论分析——可能面对的风险”。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	53
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	166

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、宏昌电子、宏昌公司	指	宏昌电子材料股份有限公司
珠海宏昌	指	珠海宏昌电子材料有限公司
香港宏昌	指	EPOXY BASE(H.K.) ELCTRONIC MATERIAL LIMITED(宏昌电子材料有限公司)
珠海募投、珠海项目、珠海厂	指	珠海宏昌电子材料有限公司“电子用高科技化学品(电子级环氧树脂)”募投项目
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
环氧树脂	指	分子中含有两个或两个以上环氧基团的有机化合物，可应用于电子电气、涂料、复合材料及土木工程等领域
电子级环氧树脂	指	能满足电子行业对绝缘性能要求的环氧树脂，对环氧树脂的纯度和性能稳定性等品质要求较高
币种	指	除非特别注释外，元均指人民币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宏昌电子材料股份有限公司
公司的中文简称	宏昌电子
公司的外文名称	Epoxy Base Electronic Material Corporation Limited
公司的外文名称缩写	EBEM
公司的法定代表人	林瑞荣

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈义华	李俊妮
联系地址	广州市黄埔区开创大道728号保利中创孵化器3号楼212室	广州市黄埔区开创大道728号保利中创孵化器3号楼212室
电话	020-82266156-4211/4212	020-82266156-4211/4212
传真	020-82266645	020-82266645
电子信箱	stock@graceepoxy.com	stock@graceepoxy.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广州市萝岗区云埔一路一号之二
公司注册地址的邮政编码	510530
公司办公地址	广州市黄埔区开创大道728号保利中创孵化器3号楼212室
公司办公地址的邮政编码	510530
公司网址	www.graceepoxy.com

电子信箱	stock@graceepoxy.com
------	----------------------

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	宏昌电子	603002	不适用

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
	签字会计师姓名	韩雁光、麦剑青

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	1,635,597,484.38	1,803,943,407.76	-9.33	1,237,094,651.51
归属于上市公司股东的净利润	76,190,211.76	50,007,535.73	52.36	78,449,430.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,426,117.26	40,505,488.24	66.46	75,853,717.32
经营活动产生的现金流量净额	37,375,540.53	137,084,785.49	-72.74	34,633,915.84
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,160,139,579.06	1,110,110,071.37	4.51	1,098,115,586.92
总资产	1,856,213,212.82	1,959,752,264.88	-5.28	1,651,264,012.33

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.12	0.08	50.00	0.13

稀释每股收益（元/股）	0.12	0.08	50.00	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	0.07	57.14	0.12
加权平均净资产收益率（%）	6.64	4.45	增加2.19个百分点	7.39
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.87	3.61	增加2.26个百分点	7.15

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2019年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	368,543,959.00	409,832,986.44	425,744,011.46	431,476,527.48
归属于上市公司股东的净利润	3,861,487.30	17,329,263.40	23,822,398.31	31,177,062.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,332,863.01	16,733,271.85	23,600,673.88	29,425,034.54
经营活动产生的现金流量净额	-107,336,462.35	-66,810,568.80	120,019,724.21	91,502,847.47

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019年金额	附注（如适用）	2018年金额	2017年金额
非流动资产处置损益	43,853.28	固定资产报废损失	-22,387.45	-487,047.47
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符	10,101,374.08	政府补贴	10,915,622.99	5,635,555.18

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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	90,638.36	银行理财产品投资收益	1,523,100.56	1,433,310.71
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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	435,123.30	持有交易性金融资产公允价值变动损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-360,289.61	捐赠等支出	-111,397.70	-12,649.57



其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	股份支付	-1,126,059.00	-3,515,389.00
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,546,604.91		-1,676,831.91	-458,066.98
合计	8,764,094.50		9,502,047.49	2,595,712.87

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务

公司主要从事电子级环氧树脂的生产和销售。公司主要业务自成立以来未发生变化。

公司的产品分类如下（主要从形态、产品特征方面分类）：

产品名称	产品特征	产品主要应用行业
液态型环氧树脂	聚合度等于零的分子占 80%以上的环氧树脂	目前用途最广泛的环氧树脂，主要用于电子行业的灌封料、防腐涂料、地坪涂料、汽车用电泳漆、光固化涂料、复合材料、土木建材、艺术品灌封料以及电工行业的浇注料等高端产品市场
阻燃型环氧树脂	电子级液态环氧树脂加上四溴双酚 A 反应而成	主要应用于电子电气行业中覆铜板产业
固态型环氧树脂	聚合度大于 1 的分子占 90%以上的环氧树脂	主要用于电子、绝缘粉末、管道重防腐、家电、办公家具、金属建材粉末、灯饰、沙滩椅、婴儿车和烤肉架等金属表面涂层，也作为罐涂料应用于食品和饮料罐头的内壁涂层，彩色钢卷涂料。
溶剂型环氧树脂	固态环氧树脂加入溶剂后反应而成	主要应用于集装箱、船舶涂料、高级烤漆、重防腐涂料、地坪涂料

环氧树脂具有力学性能高，内聚力强、分子结构致密；粘接性能优异；固化收缩率小（产品尺寸稳定、内应力小、不易开裂）；绝缘性好；防腐性好；稳定性好；耐热性好（可达 200℃或更高）的特点，因此环氧树脂被广泛应用于电子电气、涂料、复合材料等各个领域，具体应用方面：

（1）电子电气方面的应用是环氧树脂重要的应用领域。环氧树脂被用作覆铜板（CCL）的基材，而覆铜板作为印制电路板的基础材料几乎应用于每一种电子产品当中，为环氧树脂在电子工业耗用量最大的应用领域；其次是用于各种电子零件的封装，包括电容器及 LED 的封装材料；半导体和集成电路的封装中也大量使用环氧密封材料。

（2）涂料是环氧树脂的另一个重要应用领域。由于环氧树脂具有优良的防腐蚀性和耐化学性，主要用作涂料的成膜物质，包括船舶和海洋工程用的重防腐涂料、汽车电泳漆涂料、家电、IT 产品等金属表面的粉末涂料、罐头涂料以及紫外线光固化涂料和水性环氧树脂涂料。

(3) 复合材料方面, 由于环氧树脂具有优异的强度重量比、耐高温和耐腐蚀等性能, 应用于风力发电机叶片、飞机等的结构件及应用于羽毛球拍、网球拍、高尔夫球球杆、钓鱼杆、滑雪板、碳纤维自行车、赛艇等高级体育及日常用品的基材。

(4) 其他应用方面, 环氧树脂因为其密闭性能好、粘接范围广, 被广泛用于需要无缝、无尘和无菌的环境, 如食品工厂和精密电子电气工厂的地面和墙壁, 以及用于飞机跑道等耐腐蚀地坪和桥梁结构裂缝等的修补。

## 2、经营模式

公司以贴近市场的价格, 快速反应, 保证安全库存、客户订单及时交货、技术服务全程跟进, 使公司的采购、生产、销售、研发紧密协调, 实行高效精细的经营管理。

**采购模式:** 公司主要原材料为双酚 A、环氧氯丙烷、四溴双酚 A 和丙酮。采购以合格供应商进行询比议价作业, 根据订单和原物料价格之需要实行国外采购与国内采购, 年度长期合约采购与月度采购相结合, 严格按公司《采购管理作业办法》等制度执行作业。

**生产模式:** 公司以 DCS 全自动化控制的方式进行生产, 生产排程包括计划生产和订单生产, 以计划生产为主。计划生产是指生产管理部门依据销售部门提供的销售计划来安排生产的方式, 主要适用一般规格产品或有固定客户定制的产品规格; 订单生产是指销售部门取得客户订单后, 生产管理部门开始安排生产的方式, 主要适用于特殊规格或没有固定客户定制产品。

**销售模式:** 公司销售模式主要为对客户直接销售, 依据采购主原料的市场价格, 制订及时灵活的定价机制。通常情况下, 可以将原材料成本快速反映至产品价格。销售定价的主要制订依据是产品成本加成, 同时参考市场行情、并与客户的需求量、是否长期客户、付款条件、战略合作等因素予以适当调整。

## 3、行业情况

环氧树脂的消费结构与经济发展密切相关, 经济越发达、生活水平越高, 环氧树脂消费量越高。

具体请见本报告第四节经营情况讨论与分析“行业经营性信息分析”。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内, 公司核心竞争力没有发生重大改变。

公司在环氧树脂行业, 是最早进入中国境内的外资企业之一。原始技术来源于日本东都化成, 并逐步转化为自有, 形成新的技术体系。公司位于中国电子制造业基地(珠三角), 拥有环氧树脂行业资深的经营管理团队, 实行全自动化的加工制造, 完善的环保安全投入。具体优势包括:

### 1、贴近市场优势:

公司采取直接销售模式, 掌握一手客户信息, 贴近市场需求和技术前沿。公司累积的客户家数近 3000 家, 报告期内发生交易的近 1000 家, 庞大的客户资源可以让公司最贴近市场, 得到环氧树脂行业下游应用的及时反馈, 促进公司产品、技术、市场的融合, 使公司灵活应变, 占尽市场先机。

### 2、技术服务优势:

公司已经拥有授权发明专利 24 项, 正在审查的发明专利 7 项, 自主研发并已经运用的非专利技术达 80 项。公司取得了“广东省电子级环氧树脂工程技术中心”、“广州市创新型企业”等称号。对外与各研究单位开展产学研项目合作、技术交流, 保持畅通的技术储备。

公司具有雄厚的环氧树脂制程服务实力，公司给客户交货后，及时对产品的应用给予技术支持与服务，亲临客户工厂指导，制程技术参数培训与反馈，掌握客户的市场信息与方向。

### 3、智能制造优势：

公司在生产制造中，透过 DCS 控制系统，依靠各种控制、运算模块的灵活组态，可实现多样化的控制策略以满足不同情况下的需要。

公司透过去瓶颈技术和优化工艺条件，深化利用 DCS 控制与 ERP 系统，逐步达到数字化、智能化、网络化方向发展。

公司在生产线上安装的智能仪表具有精度高、重复性好、可靠性高，并具备双向通信和自诊断功能等特点，能使系统的安装、使用和维护工作更为方便，既减少了人工成本的消耗、又保证了生产效率和产品品质。

### 4、团队管理优势：

公司由外商独资企业发展而来，在创立之初即引入了拥有国际一流企业运营经验的管理团队，核心成员平均拥有 30 年以上的行业背景和经营企业的成功经验，在技术、生产、管理和销售方面有着独到的经验。

公司拥有完善的教育训练系统，在日常经营管理中培育出本地化的中高层管理技术团队，透过股权激励机制，激发了高管、核心团队和员工的凝聚力与向心力。

### 5、定位高端优势：

公司自成立以来即以“替代进口产品，就近服务客户”为定位，率先引入电子级环氧树脂填补了国内市场的空白，成功地降低了国内市场对进口产品的依赖；同时，与国外竞争对手相比，公司能够更加方便快捷地服务客户，公司在国内外客户中建立了优秀的品牌价值与企业形象。

公司阻燃型树脂广泛供应于覆铜板（CCL）行业的大型企业，包括日本松下、广东生益、汕头超声、东莞联茂、广州宏仁等；公司的船舶涂料用环氧树脂获得了国际级客户的认证和使用，包括全世界前五大船舶涂料厂商（Hempel Group、和日本中国涂料株式会社）；公司的汽车电泳漆用环氧树脂已取得配套电泳漆生产商日本立邦公司（Nippon Paint Co., Ltd.）的认可和使用的。

粉末涂料用环氧树脂得到了国际知名厂商英国阿克苏诺贝尔有限公司（AkzoNobel N.V.）、美国艾仕得涂料（Axalta Coating Systems）、和澳大利亚 Tiger Chemical Company 的认可和使用的；地坪涂料用环氧树脂进入了瑞士西卡建筑材料有限公司（Sika AG）、英国富斯乐公司（Fosroc Ltd）、台湾永记造漆股份有限公司；幅射光固化用环氧树脂方面的客户包括国际知名厂商法国沙多玛公司（Sartomer Company）、台湾长兴化学工业股份有限公司和香港恒昌企业（集团）有限公司。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### 1、报告期经营情况

报告期 2019 年，公司实现“环氧树脂”产品产量 92,111.18 吨，销量 92,669.64 吨，公司产、销保持平衡。

报告期上半年由于中美贸易争端等因素，环氧树脂下游行业需求不足，进入下半年，下游产品市场需求转趋旺盛。公司珠海新厂迈入第二年，在技术提升下，产品结构优化，提升运营效率，降本增效，报告期整体盈利相比去年同期出现大幅增长。

2019 年公司实现营业收入 1,635,597,484.38 元，报告期实现归属于上市公司股东的净利润 76,190,211.76 元，相比去年同期增长 52.36%。

## 2、公司产能提升

公司生产基地珠海厂，位于珠海市高栏港经济区石化七路 1916 号。珠海厂为新建厂，2018 年 5 月投产，生产设备、工艺先进，产品品质优良，效能佳。

珠海厂利用在国家级化工园区的高起点，在原有年产环氧树脂 8 万吨的产能基础上，通过增加设备动用量等提升 7.5 万吨年产环氧树脂产能。扩产项目完成，珠海厂产能将达到年产环氧树脂 15.5 万吨。

珠海厂上述扩产项目已完成发展和改革部门项目备案、环保部门环境影响报告书审批、安监部门安全生产审查。2019 年 10 月珠海厂并取得珠海市应急管理局新颁发的《安全生产许可证》（粤珠危化生字[2018]0063 号）。后续珠海厂将按环保部门要求履行相应环保验收。

公司产能提升将进一步优化产品排制、生产，提升竞争力。公司将综合市场情况，客户需求等各方因素组织生产运营。

## 3、公司广州厂土地纳入政府土地更新改造范围

### (1)土地概况

2019 年 7 月 26 日公司收到广州市黄埔区人民政府穗埔府函[2019]179 号《广州市黄埔区人民政府关于宏仁企业集团四号地块旧厂改造项目实施方案的批复》（以下简称“土地批复”）。广州市黄埔区人民政府将公司广州厂所在土地，纳入土地更新改造范围。该土地具体坐落广州市黄埔区云埔工业园区云埔一路 1 号，权属用地面积 60787.00 平方米，政府相关部门采用“政府收储”的模式实施更新改造。（具体见 2019 年 7 月 27 日公司于上交所网站披露 2019-023 号公告）。

### (2)交地补偿

土地批复第四项交地补偿“……该地块的补偿方式及补偿款计算按《广州市深入推进城市更新工作实施细则》（穗府办规〔2019〕5 号）第（十三）条规定执行。补偿款包含土地整理、修复费用。”

《广州市深入推进城市更新工作实施细则》（穗府办规〔2019〕5 号）第（十三）条规定“除本细则第（十二）条规定情形外，旧厂原土地权利人申请由政府收回整宗土地的，可按同地段毛容积率 2.5 商业用途市场评估价的 50% 计算补偿款。原土地权利人与土地储备机构签订收地协议后 12 个月内完成交地的，可按上述商业用途市场评估价的 10% 给予奖励。”

公司参照附近的土地收储价格进行估算，预计土地收储处置组（因政府土地收储，相关非流动资产及处置组满足划分为持有待售类别的条件，按土地收储处置组列报）的公允价值在人民币 5.2-6.2 亿元，预计处置时间 2020 年底前。特别提示有关具体补偿金额、补偿内容、补偿标准、补偿款支付方式等与政府商谈中，尚待与政府相关部门签订正式“收回国有土地使用权补偿协议”，公司后续将及时履行披露义务，请投资者注意投资风险。

### (3)相关进展

公司按照土地批复及相关要求，配合做好相应工作，办理该地块上生产设备处置，办公机构搬迁，地上建筑物拆除，土壤环境调查评估，及协商具体交地、补偿等事宜。

2019 年 12 月 27 日公司总部机构已由该地块搬迁至广州市黄埔区开创大道 728 号保利中创孵化器 3 号楼 212 室办公。

上述“土地收储”事项尚在推进过程中，若后续签订具体收储协议，公司将依规履行相应的审议、批准程序，及时、公平地进行披露。

## 4、产品开发

公司主业电子级环氧树脂生产与销售，电子级环氧树脂为制造电子产品核心覆铜板（CCL）的基材，而覆铜板作为印刷电路板的基础材料几乎应用于每一种电子产品当中。公司充分利用各方资源进行技术开发，与下游电子行业主力客户紧密合作，发挥各自优势，专注 5G 用高频、高速覆铜板等新材料开发。

报告期，公司开发“难燃型高分子改质剂、耐热型高分子改质剂”的低介电、低损耗的 5G 覆铜板用树

脂材料技术。

公司与下游电子行业主力客户，在新材料或特定产品开展密切的合作。公司根据下游客户需求，进行产品设计、开发、送样、认证等。

公司已对于 5G 用高频、高速覆铜板开发，提出应用于 5G 覆铜板低介电、低损耗特性及优异的电气性能 4 篇发明专利的申请。

报告期 2019 年 11 月，公司取得珠海市发展和改革委员会“珠海宏昌公司高频高速 5G 电路板用树脂项目”投资项目备案。该项目“利用珠海宏昌公司现有土地，在现有生产区内增加生产设备，投资总额 3000 万元。扩增 500 吨/年高频高速 5G 电路板用树脂产能。主要应用于高频高速 5G 电路板上，以替代进口产品”。公司将尽快落实上述项目建设。

## 5、公司重大资产重组筹划

2020 年 3 月 18 日，公司于上交所网站披露《宏昌电子材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

公司筹划发行股份购买无锡宏仁电子材料科技有限公司 100% 股权，并以非公开发行股份的方式募集配套资金。本次发行股份购买资产的交易对方为广州宏仁电子工业有限公司、聚丰投资有限公司 (NEWFAME INVESTMENT LIMITED)，本次交易预计构成重大资产重组。

该事项具体情况及进展，请关注公司于上交所网站相关披露。

新的年度，公司将继续坚持以顾客需求及市场竞争为导向，持续加强安全生产、产品质量、成本控制、技术研发，不断提高公司产品竞争力，推动公司持续、健康发展。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 16.36 亿元，同比去年减少 9.33%；实现净利润 7,619.02 万元，同比去年增加 52.36%，其中归属于上市公司股东的净利润 7,619.02 万元，同比去年增加 52.36%，实现每股收益 0.12 元；实现扣除非经常性损益的净利润 6,742.61 万元，同比去年增加 66.46%，其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,742.61 万元，同比去年增加 66.46%，实现扣除非经常性损益后的每股收益 0.11 元。

2019 年末公司资产总额 18.56 亿元，同比减少 5.28%；归属母公司所有者权益 11.60 亿元，同比增长 4.51%；公司加权平均净资产收益率 6.64%，同比增加 2.19 个百分点；每股净资产 1.89 元，同比增加 4.42%；资产负债率 37.50%，同比减少 5.86 个百分点。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,635,597,484.38	1,803,943,407.76	-9.33
营业成本	1,433,053,761.77	1,644,058,146.35	-12.83
销售费用	54,224,207.93	42,818,689.80	26.64
管理费用	41,340,565.06	42,113,105.94	-1.83
研发费用	22,252,164.02	24,169,833.82	-7.93
财务费用	7,332,961.43	42,297.28	17,236.72
经营活动产生的现金流量净额	37,375,540.53	137,084,785.49	-72.74
投资活动产生的现金流量净额	-86,487,227.79	-74,677,100.74	-15.81
筹资活动产生的现金流量净额	18,364,219.45	49,902,443.02	-63.20

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年实现营业收入 163,559.75 万元，同比去年减少了 16,834.59 万元，减少 9.33%，2019 年实现主营业务收入 163,244.48 万元，同比去年减少 16,960.49 万元，减少 9.41%，主要原因是销量下降的影响。营业成本 143,305.38 万元，同比去年减少了 21,100.44 万元，同比减少 12.83%，主要原因是原料价格下降的影响。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环氧树脂	1,632,444,775.01	1,433,053,761.77	12.21	-9.41	-12.83	增加 3.44 个百分点
其他	3,152,709.37	0.00	100.00	66.48	0.00	
合计	1,635,597,484.38	1,433,053,761.77	12.38	-9.33	-12.83	增加 3.52 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
阻燃环氧树脂	718,231,242.10	629,965,669.12	12.29	-6.31	-8.13	增加 1.74 个百分点
液态环氧树脂	615,180,116.96	542,482,258.05	11.82	-20.29	-24.43	增加 4.84 个百分点
固态环氧树脂	155,200,395.70	135,100,060.99	12.95	-1.62	-6.67	增加 4.72 个百分点
溶剂环氧树脂	141,226,106.92	122,778,217.26	13.06	37.05	32.45	增加 3.02 个百分点
其他环氧树脂	2,606,913.33	2,727,556.35	-4.63	-10.07	-7.99	减少 2.38 个百分点
合计	1,632,444,775.01	1,433,053,761.77	12.21	-9.41	-12.83	增加 3.44 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	1,593,311,584.38	1,394,814,906.00	12.46	-4.98	-8.73	增加 3.60 个百分点
国外	39,133,190.63	38,238,855.77	2.29	-68.77	-66.98	减少 5.27 个百分点
合计	1,632,444,775.01	1,433,053,761.77	12.21	-9.41	-12.83	增加 3.44 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
环氧树脂	吨	92,111.18	92,669.64	2,695.66	-5.57	-3.63	-17.16

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
环氧树脂	营业成本	1,433,053,761.77	100.00	1,644,058,146.35	100.00	-12.83	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
阻燃环氧树脂	营业成本	629,965,669.12	43.96	685,742,611.74	41.71	-8.13	
液态环氧树脂	营业成本	542,482,258.05	37.85	717,897,663.36	43.67	-24.43	
固态环氧树脂	营业成本	135,100,060.99	9.43	144,758,856.41	8.80	-6.67	
溶剂环氧树脂	营业成本	122,778,217.26	8.57	92,694,758.44	5.64	32.45	
其他环氧树脂	营业成本	2,727,556.35	0.19	2,964,256.40	0.18	-7.99	
合计		1,433,053,761.77	100.00	1,644,058,146.35	100.00	-12.83	

成本分析其他情况说明

无

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 28,729.20 万元，占年度销售总额 17.60%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 70,430.62 万元，占年度采购总额 55.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

费用项目	本期数	上年同期	变动幅度 (%)	情况说明
税金及附加	3,225,317.95	4,242,995.88	-23.98	主要是减少了城建税及教育费附加。
销售费用	54,224,207.93	42,818,689.80	26.64	主要是受成品运费增加所致。
管理费用	41,340,565.06	42,113,105.94	-1.83	主要是修理费支出减少所致。
研发费用	22,252,164.02	24,169,833.82	-7.93	主要是减少了研发试制公用流体的耗用所致。
财务费用	7,332,961.43	42,297.28	17,236.72	主要是增加融资渠道购买便宜原物料，致银行利息支出增加。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	97,462,784.47
本期资本化研发投入	562,014.79
研发投入合计	98,024,799.26
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.99
公司研发人员的数量	62
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	28.44
研发投入资本化的比重 (%)	0.57

#### (2). 情况说明

√适用 □不适用

为提高公司的核心竞争力，2019年公司在研项目20项（其中报告期新增立项11项），上述在研项目，报告期内研发形成新产品6项，中试阶段项目12项，小试阶段项目2项；报告期内申请发明专利5项、获得发明专利授权2项。

公司已经拥有授权发明专利24项，正在审查的发明专利7项，自主研发并已经运用的非专利技术达80项。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	37,375,540.53	137,084,785.49	-72.74	主要是本期减少了货款回收及税费返还5,818万元。



投资活动产生的现金流量净额	-86,487,227.79	-74,677,100.74	-15.81	主要是本期增加了购买银行理财产品的支出。
筹资活动产生的现金流量净额	18,364,219.45	49,902,443.02	-63.20	主要是本期增加了银行贷款的返还。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	70,435,123.30	3.79	0.00	0.00	100.00	本期银行理财产品按新金融工具准则调整列报所致。
应收票据	65,921,590.87	3.55	315,890,484.16	16.12	-79.13	本期部分应收票据按新金融工具准则调整至应收款项融资。
应收款项融资	210,090,429.95	11.32	0.00	0.00	100.00	本期应收票据按新金融工具准则调整列报所致。
其他应收款	248,905.33	0.01	1,426,166.99	0.07	-82.55	本期应收利息按新金融工具准则调整至应收款项融资。
存货	93,369,748.80	5.03	167,514,515.50	8.55	-44.26	本期下游厂商年底备货需求旺盛，致存货明显下降。
持有待售资产	99,033,094.79	5.34	0.00	0.00	100.00	本期广州宏昌配合政府土地收储政策，原有设备等资产未来将待售处置。
其他流动资产	1,109,764.97	0.06	14,623,538.55	0.75	-92.41	本期减少了待抵扣进项税留抵额。
在建工程	54,741.38	0.00	1,956,083.93	0.10	-97.20	本期部分在建工程完工结转固定

						资产。
递延所得税资产	5,308,416.06	0.29	2,004,119.30	0.10	164.88	本期增加了可抵扣亏损的递延所得税资产。
其他非流动资产	1,860,831.86	0.10	0.00	0.00	100.00	本期增加了预付技术及软件开发费。
短期借款	80,000,000.00	4.31	45,000,000.00	2.30	77.78	本期增加了半年期的银行借款。
应付票据	336,302,989.44	18.12	611,692,478.79	31.21	-45.02	本期减少了以票据结算的材料采购款。
应付账款	191,356,812.50	10.31	98,062,715.71	5.00	95.14	本期增加了应付供应商的原物料货款。
预收款项	4,109,099.62	0.22	557,901.20	0.03	636.53	本期增加了预收客户款。
应交税费	7,052,195.48	0.38	1,179,214.64	0.06	498.04	本期增加了应交增值税及企业所得税。
其他应付款	3,330,499.06	0.18	13,817,127.18	0.71	-75.90	本期支付了珠海宏昌建厂工程尾款，余额减少。
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	0.59	8,000,000.00	0.41	37.50	本期增加了1年内到期的银行长期借款。
递延收益	3,851,556.59	0.21	5,763,723.26	0.29	-33.18	本期减少了收到与资产相关的政府补贴。
其他综合收益	135,907.64	0.01	670,134.27	0.03	-79.72	本期受其他债权投资公允价值变动影响致余减少。
资产总计	1,856,213,212.82	100.00	1,959,752,264.88	100.00	-5.28	

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	87,836,268.07	票据及信用证保证金
应收票据	113,335,131.19	质押担保
无形资产	24,157,196.08	抵押贷款
合计	225,328,595.34	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

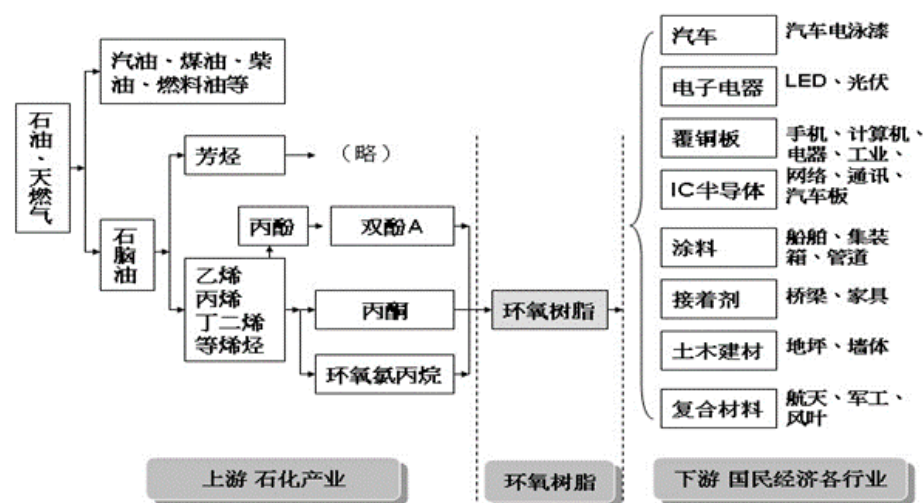
适用 不适用

##### ①环氧树脂产品

环氧树脂是泛指分子中含有两个或两个以上环氧基团的有机化合物。

环氧树脂是连接上游石化产业和下游电子电气、涂料、复合材料、土木建材、胶粘剂等产业的桥梁，是航天、国防、军工、大飞机、风力发电、高速铁路、汽车、船舶、集装箱、电器、家具等领域主要基础材料，在国民经济建设中占据着非常关键的地位。

附图：环氧树脂产业关联



##### ②市场状况

2019 年全球环氧树脂总产能约 470 万吨/年，全球环氧树脂企业的前三位为陶氏化学、台湾南亚塑胶和迈图特种化学，上述三家产能占到全球总产能的三分之一左右。2019 年中国环氧树脂产能约 235 万吨，产量约 130 万吨，2019 年上半年国内环氧树脂价格相对低位，小厂陆续退出，尤其是在严格的环保政策持续高压下，国内相关企业开工率较低，整体开工率在 55%。

虽然国内环氧树脂产能较大，但是品种单一，基础通用型产品过剩、高端应用型产品不足，多为中低端产品，高附加值的特种产品生产较少，若为高端应用的特殊环氧材料，多半为国外进口。未来环氧树脂发展的总体趋势生产趋向集中，产品趋向系列化、功能化、多样化发展，质量提高满足客户需求，强化特种树脂和配套助剂的开发。

##### ③市场变动及发展等

2019 年上半年国内环氧树脂市场，因供应大于需求，价格在相对低档且侵蚀利润。2019 年下半年供需格局出现改观，尤其第四季价格有较大的涨幅，存在较好的利润。环氧树脂价格自 2019 年 1 月 17,000 元/吨左右，至 10 月来到最高价 22,000 元/吨左右，下半年环氧树脂市场价格较上半年相对坚挺。

由于中美贸易争端稍有缓解等因素，长期来看，随着下游汽车电子、新能源汽车、5G 高频高速通讯、新兴消费电子等发展，将较强拉动电子级环氧树脂市场需求，环氧树脂在电子行业的应用消耗占比将提升。

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

随着国家环保治理、安全不断深入，提出更为严格的安全环保标准，公司需要为此增加安全、环保投入，生产运营成本（如仓储、运输成本）会相应提高，但长期将淘汰行业内不规范企业，有利于合格、环境友好企业经营，最终将有利于行业的长远健康发展。

#### (2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

在国内环氧树脂这个细分行业中，目前主要以产能集中、规模较大、规范经营的发展为基本态势，以前一些产能较小的作坊式企业将被淘汰。公司产品主要应用于电子级和特种用途，属于精细型，其他竞争对手大多应用于涂料级，属于泛用型。

与国内同行业部分竞争对手比较，对手具有上下游完整产业链，该竞争对手的环氧树脂产品主要为“自用”，而公司虽然缺乏上游原料的生产制造，得向外部供应商采购，但公司直接面对客户销售，最贴近市场发展方向和掌握客户资源。

与部分内资企业比较，因内资企业发展较晚，虽有不断成长，仍有技术储备和客户服务不足、环保起点较低的劣势，该类竞争对手采取低价和一般产品规格推广，与公司高端产品不形成竞争。

公司的经营策略一直是贴近市场需求，解决客户问题为出发点，及时因应市场需求。公司坚持以顾客需求及市场竞争为导向，坚持高标准环保要求，不断优化产品种类组合，大力开发高端、绿色环保产品，提供周到、完善的客制化解决方案服务，提高公司产品竞争力，推动公司持续、健康发展。

### 2 产品与生产

#### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

参见第三节“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

#### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

#### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
环氧树脂	专用化学品	双酚 A、环氧氯丙烷、四溴双酚 A、丙酮	电子电气、涂料、复合材料、土木建材、胶粘剂等领域	原油价格波动对上游原料成本的影响；下游市场供需情况的影响；环保整顿影响等

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

公司 2013 年已成立广东省电子级环氧树脂研究开发中心，为了提高企业的技术开发、生产经营的管理水平，制定了《设计开发控制程序》，《新产品奖励办法》、《研发经费管理办法》、《知识产权管理办法》等一系列的制度，并建立了相适应的激励和约束机制，为公司的创新奠定了良好的基础。

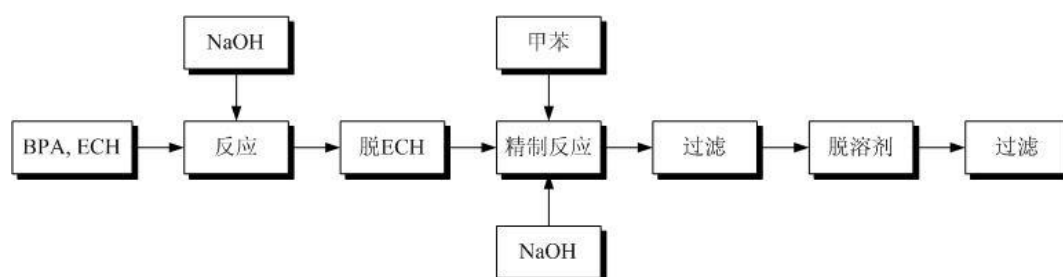
截止至 2019 年底，公司拥有 24 项发明专利，由公司技术人员在公司主营产品电子级环氧树脂的研发过程中，根据相关研究成果申请而得。

### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

#### 1、液态型环氧树脂制程工艺

液态型环氧树脂的生产工艺流程图如下：



公司生产的液态型环氧树脂部分用于直接销售，部分用于转制生产阻燃型、固态型以及溶剂型环氧树脂。

#### 2、固态型环氧树脂制程

固态型环氧树脂可由直接法或间接法制程反应生成。直接法制程是将环氧氯丙烷与双酚 A、NaOH 反应后再以溶剂萃取制成环氧树脂；间接法是由高纯度液态环氧树脂与双酚 A 在触媒作用下反应生成的环氧树脂。

#### 3、溶剂型环氧树脂制程

溶剂型环氧树脂是由直接法或间接法制程先反应生成固态型环氧树脂，再加入溶剂后制成的环氧树脂。公司的溶剂型环氧树脂以直接法制程为主。

##### (1) 直接法制程

直接法制程是将环氧氯丙烷与双酚 A、NaOH 反应后再以溶剂萃取而制成的环氧树脂，经脱泡后溶于指定溶剂，即为溶剂型环氧树脂。其制程工艺分九个步骤完成：入料、升温溶解、入 NaOH 溶液反应、脱盐、中和、水洗、环流脱水、脱泡、溶解。

##### (2) 间接法制程

间接法制程是在高纯度的液态环氧树脂中加入双酚 A 在触媒作用下进行反应后溶于指定溶剂，即为溶剂型环氧树脂。其制程工艺分四个步骤完成：入料、升温溶解、触媒反应、溶解于指定溶剂。

#### 4、阻燃型环氧树脂制程

阻燃型环氧树脂是由电子级液态环氧树脂与四溴双酚 A 在触媒作用下反应再溶解于丙酮中制成。

### (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
广州厂区	7.3 万吨/年	-	不适用	不适用
珠海厂区	8 万吨/年	100	扩产再提升产能 7.5 万吨/年	2020 年 10 月

**生产能力的增减情况**

√适用 □不适用

报告期，公司“广州厂区”所属土地纳入政府土地更新改造范围，相关生产转入“珠海厂区”。

公司“珠海厂区”为公司首次公开发行股票并上市募集资金投资项目，初始产能规划年产环氧树脂 8 万吨。

2018 年公司完成珠海厂年产环氧树脂 8 万吨建设，通过增加设备利用率等再提高 7.5 万吨年产环氧树脂产能。扩产完成后珠海厂产能将达到年产环氧树脂 15.5 万吨。

扩产产能提升现已完成项目立项、环保部门环境影响报告书审批、安全验收等手续，后续按环保部门要求履行相应环保验收。预计 2020 年 10 月前扩产产能提升完成。

**产品线及产能结构优化的调整情况**

□适用 √不适用

**非正常停产情况**

□适用 √不适用

**3 原材料采购****(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
双酚 A	长期合约+ 现货采购	年 45,459 吨 左右	第一、二季度国内 BPA 市场现货供货紧张，价格持续上涨，7 月份价格涨至顶峰，第三、四季度市场供应充足，至年底价格降至最低。	营业成本随原料价格波动而波动
环氧氯丙烷	现货采购	年 36,080 吨 左右	受市场供需影响，价格波动起伏较大，1-5 月份基本稳定，6、7 月份持续大幅度上涨，8 月份大幅度回落，9 月份与 8 月份持平。10 月份上涨，11 月份又大幅度回落，12 月份持续下降。	营业成本随原料价格波动而波动
四溴双酚 A	现货采购	年 9,049 吨 左右	年初价格相对偏高，3 月份后价格开始下降，6 月份之后价格开始回升上涨，11 月份开始价格下降。	营业成本随原料价格波动而波动
丙酮	现货采购	年 7,310 吨左 右	年初需求萎靡，供过于求，第二季度跌至近几年低点。第三季度一路大幅度上升，第四季度	营业成本随原料价格波

			高位盘整为主。	动而波动
--	--	--	---------	------

## (2). 原材料价格波动风险应对措施

## 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

## 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

## 4 产品销售情况

## (1). 销售模式

适用 不适用

公司销售模式主要为直销，采用灵活的定价策略，通常情况下，可以将原材料成本快速反映至产品价格。销售定价的主要依据是产品成本加成，同时参考市场行情，并与客户的需求量、是否长期客户等因素。

公司设有广州总部、无锡分公司及珠海子公司，覆盖全国市场客户。设有香港子公司，覆盖国外市场客户。主要的客户有广东生益、松下电子、上海南亚、汕头超声、海虹老人、中涂等大型企业，覆盖多个领域。

## (2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

## 定价策略及主要产品的价格变动情况

适用 不适用

按照产品各规格对应原料行情核算原料成本，并加计利润空间，再参酌市场需求，同业竞争、客户订单、付款条件等综合因素，制定销售指导价。

在销售指导价的范围内，销售人员向客户报价，客我双方对售价若有较大差异时，业务人员向主管反映，再给予最终售价。

销售价格会灵活调整，依市场供需变化、原料行情，适时适度调整，以争取订单和利润。

## (3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

## 会计政策说明

适用 不适用

## (4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

适用 不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比 (%)
工业废料盐	17,200 吨	市场定价约 85 元/吨	广东省盐业集团多品种盐股份有	100

			限公司	
--	--	--	-----	--

**情况说明**

适用 不适用

公司在生产过程中产生“工业废料盐”，销售给专属经营机构“广东省盐业集团多品种盐股份有限公司”。

**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内公司环保投入基本情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重（%）
1,006.23	0.62

**报告期内发生重大环保违规事件基本情况**

适用 不适用

**(3). 其他情况说明**

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用



子公司宏昌电子材料有限公司，注册地香港，业务范围贸易与投资，注册资本港币 10 万元。截至报告期末，总资产人民币 12,964,481.60 元，净资产人民币 12,390,766.44 元。报告期内实现净利润人民币 31,693.57 元。

子公司珠海宏昌电子材料有限公司，注册地珠海，业务范围生产和销售自产的电子用高科技化学品(电子级环氧树脂)，注册资本美元 4,348 万元。截至报告期末，总资产人民币 1,332,151,828.80 元，净资产人民币 325,776,670.96 元。报告期内实现净利润人民币 84,798,819.17 元

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

国内环氧树脂生产厂家众多，但万吨级规模以上的企业为数不多。大部分环氧树脂企业生产技术与国外先进工艺相比尚有一定差距，存在的主要问题是生产装置规模不够经济、产品专用性较低、产品质量稳定性不好。此外，产品售后服务及应用的方便程度上也有待提高。

尽管大部分环氧树脂企业存在许多不足，巨大的市场潜力仍为企业提供了生存和发展空间。随着国家对环境问题的日益重视，并对产品环保要求越来越高，绿色环保制程和绿色环保产品都是未来产业发展的必然趋势。环氧树脂行业将会进一步规范，生产成本过高、环保不合格、产品档次低的企业将被淘汰。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司作为国内领先的电子级环氧树脂龙头，公司扩大生产，升级技术，提高效率，与上下游产业联动，取长补短，牢牢把握发展方向。

利用珠海厂在国家级化工园区的高起点基础上，通过增加设备动用率等进一步提升产能，提高生产效率；开发绿色环保制程和特殊规格的阻燃环氧树脂。内部成立了环保型树脂制造技术专案小组，专责于下游环保友好制程工艺技术的推广；同时对高阶产品、高端客户进行系统性的技术升级和一对一的服务升级。

原物料采购与市场开发，往上游建立策略联盟，规模化采购与制造，往下游密切服务掌握市场资源，提高市场占有率与客户粘性。

长期将紧跟国家战略，采取规模化和差异化战略、定位专业高端环氧树脂供应商，往“新能源、新材料、复合材料”领域综合发展，提升公司产品、技术、市场和市值，不但做大，还要做强，更要做优。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

公司以行业领头羊姿态，与产业链紧密结合。继续开发高端产品，提供客户全方位的服务方案，不断提升核心技术。主要经营计划包括：

一是保持高标准的环保要求，对现有生产基础深化治理，不但与监管部门紧密配合联动，做到达标排放，更要使企业周边环境友好和谐。

二是提升珠海厂产能，并在依法合规的前提下加快扩产新增产能量产，利用先进的生产设备和优良的制程工艺，达到较高的投资效益。

三是利用规模和技术优势，增加原料供应，以使采购成本波动控制在合理范围内，较快速度因应，建立上下游的价格敏感传导机制。

四是继续维持在电子及涂料行业的领先地位外，坚持不懈地往环保型、特种型、客制型的产业发展，做到技术先进、产品高质、利润可观的永续发展经营。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

一是上游原物料价格波动及下游行业需求变动风险：环氧树脂下游主要应用于电子电气、涂料、复合材料等行业，上游主原料为双酚 A、环氧氯丙烷、四溴双酚 A 和丙酮。这些上下游产业出现波动，将会对环氧树脂行业的增长和利润水平产生不确定性影响。

二是安全与环保方面的风险。随着经济的发展，政府、社会对安全环保的要求持续提高，新的安全、环保法规对违法行为的处罚力度越来越重，公司经营安全环保压力增加，对安全、环保的投入增大的风险；另外环氧树脂因其溶剂易挥发和易燃，属于危险化学品，在生产、运输、储存和使用过程中发生腐蚀和泄漏等风险。

三是国内国际经济环境变化的风险，随着美国推出的保守政策，国际贸易面临不确定性增加，人民币汇率变化，国际竞争加剧，环氧树脂产业也面临贸易保护和关税、技术的壁垒。本次新冠疫情若持续发酵，造成产业链下游终端需求整体降低，形成结构性供需失衡，下游市场萎缩联动影响上游企业生产经营，将会对公司经营业绩造成风险。

#### (五) 其他

适用  不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2015年11月17日，公司召开2015年第一次临时股东大会，决议批准关于《公司章程》中股利分配政策条款修订为：

第一百五十七条 公司着眼于长远、可持续发展，综合考虑公司实际情况、股东要求、外部融资成本，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对公司利润分配做出明确制度性安排：

#### (一) 利润分配的决策程序和机制

1、公司董事会结合本章程规定和公司经营状况拟定年度利润分配预案。在预案论证过程中，应当与独立董事、监事充分讨论。在考虑对全体股东持续、稳定、科学回报基础上形成利润分配预案，独立董事应当发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会批准。

2、独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。

3、公司年度盈利，董事会未做出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中详细说明未出现金分红的原因、未用于分红资金留存公司的用途和使用计划，并在股东大会上向股东做出说明，独立董事应对此发表独立意见并公开披露。

4、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当与股东、特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

5、股东大会审议上述议案时，须由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的1/2以上通过。

6、利润分配政策调整：公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要确需对利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的，应当通过多种渠道充分听取中小股东意见（包括但不限于提供网络投票、邀请中小股东参会），董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会的投票权。

7、调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案，该议案需要事先征求独立董事及监事会意见，并经公司董事会审议后提交股东大会批准。公司应当安排通过上海证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

8、公司提供多种途径（电话、传真、电子邮件等）接受股东对公司利润分配方案的建议和监督。

#### (二) 利润分配内容、形式

1、公司可以采取现金、股票或者二者相结合的方式，或者法律、法规允许的其他方式分配利润，优先采用现金分红的方式。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、现金分红条件：公司该年度或当期实现的可分配利润为正值且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；审计机构对公司的财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

3、股票股利条件：公司根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，可采取股票方式分配股利。

4、公司当年盈利且满足利润分配条件时，原则上每年度进行一次现金分红。公司可以进行中期现金分红。

5、满足现金分红条件的前提下，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 30%（含当年中期现金分红）。

公司分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备。公司严格按《章程》规定实施现金分红，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 30%。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.63	0	38,707,937.10	76,190,211.76	50.80
2018 年	0	0.41	0	25,190,879.70	50,007,535.73	50.37
2017 年	0	0.64	0	39,322,348.80	78,449,430.19	50.12

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人王文洋先生	避免同业竞争承诺	实际控制人期间	是	是		
	解决同业竞争	实际控制人 Grace Tsu Han Wong 女士	避免同业竞争承诺	实际控制人期间	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告第五、(41)重要会计政策和会计估计的变更说明。

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	120,000.00

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年4月17日公司2018年度股东大会，聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）提供公司2019年度财务审计及内控审计服务。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第二期限限制性股票激励计划（草案）	上交所网站 2015 年 8 月 5 日 2015-037 号公告
公司 2015 年度第一次股东大会决议公告	上交所网站 2015 年 11 月 18 日 2015-053 号公告
关于第二期限限制性股票激励计划首次授予的公告	上交所网站 2015 年 12 月 3 日 2015-055 号公告
关于调整第二期限限制性股票授予价格、授予数量及激励对象名单的公告	上交所网站 2016 年 2 月 26 日 2016-002 号公告
第二期限限制性股票激励计划授予登记完成公告	上交所网站 2016 年 5 月 12 日 2016-019 号公告
第二期限限制性股票激励计划第一次解锁暨上市公告	上交所网站 2016 年 12 月 5 日 2016-040 号公告
关于向激励对象授予第二期限限制性股票激励	上交所网站 2016 年 12 月 5 日 2016-043 号公告

计划预留限制性股票的公告	
第二期限限制性股票激励计划预留部分授予登记完成公告	上交所网站 2017 年 1 月 23 日 2017-001 号公告
第二期限限制性股票激励计划预留部分第一次解锁暨上市公告	上交所网站 2018 年 1 月 22 日 2018-003 号公告
第二期限限制性股票激励计划第二次解锁暨上市公告	上交所网站 2018 年 5 月 11 日 2018-020 号公告
第二期限限制性股票激励计划预留部分第二次解锁暨上市公告	上交所网站 2019 年 1 月 23 日 2019-001 号公告
第二期限限制性股票激励计划第三次解锁暨上市公告	上交所网站 2019 年 5 月 11 日 2019-017 号公告

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年度日常关联交易执行情况及 2019 年度日常关联交易预计（向关联方广州宏仁电子工业有限公司、无锡宏仁电子材料科技有限公司销售公司商品；向关联方台湾塑胶工业股份有限公司采购生产原材料）	上交所网站 2019 年 3 月 28 日 2019-008 号公告

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用



## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
			0										
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												0	
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												708,000,000	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												708,000,000	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												708,000,000	
担保总额占公司净资产的比例(%)												61.03	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												708,000,000	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												708,000,000	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						上述均为公司为全资子公司取得银行授信提供担保，具							

	<p>体：</p> <p>1、2018年3月30日公司对珠海宏昌取得交通银行广州白云支行2亿元授信，提供担保，详见公司在上交所网站披露2018-013号公告。</p> <p>2、2018年5月24日公司对珠海宏昌取得中国信托商业银行广州分行4,500万元授信，提供担保，详见公司在上交所网站披露2018-024号公告。</p> <p>3、2018年8月1日公司对珠海宏昌取得珠海华润银行5,000万元授信，广东华兴银行广州分行5,000万元授信，提供担保，详见公司在上交所网站披露2018-030号公告。</p> <p>4、2019年1月23日公司为珠海宏昌取得上海浦东发展银行珠海分行授信，提供2仟万担保，详见公司于上交所网站披露2019-002号公告。</p> <p>5、2019年3月28日公司为珠海宏昌取得中国银行珠海分行授信，提供4仟万担保，详见公司于上交所网站披露2019-011号公告。</p> <p>6、2019年10月19日公司为珠海宏昌提供7.08亿担保额度（含已发生累计担保金额），有效期至2019年年度股东大会召开之日，详见公司于上交所网站披露2019-028号公告。其中：交通银行广州白云支行2亿元授信额度、中国信托银行6仟8百万元授信额度、广东华兴银行2.3亿元授信额度、珠海华润银行4仟万元授信额度、上海浦东发展银行珠海分行2仟万元授信额度、中国银行珠海分行1亿5仟万元授信额度。</p>
--	---

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行保本理财产品	营运资金	80,000,000	70,000,000	0
其它类（私募基金）	营运资金	5,000,000	0	0

##### 其他情况

适用 不适用

上表第一项“银行保本理财产品”未到期余额7仟万元，为购买平安银行2仟万保本理财产品，交通银行5仟万保本理财产品。

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

报告期，子公司珠海宏昌电子材料有限公司与珠海市南水镇飞沙村民委员会签订“高栏港村企结对帮扶及共建协议书”，为飞沙村贫困家庭且学业优秀的学生进行助学奖励，共为7名优秀学生助学奖励1.25万元；另由高栏港经济区安全生产监督管理局组织发起向高州市镇江镇大垌村委会捐赠桌椅一批，合计1.3万元。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	2.55
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.25
4.2 资助贫困学生人数（人）	7
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	1.30

**4. 后续精准扶贫计划**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

公司积极履行社会责任：

与供应商诚信合作互利共赢。公司注重供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，保证每一位供应商都能公平获得知情权、选择权和参与权，为供应商创造了良好的竞争环境，有效杜绝暗箱操作等不良现象。

与客户建立长期合作伙伴关系。注重与客户的互动与交流，以客户的最大满意为公司追求的目标。

保护公司债权人的合法权益。公司严格遵守商业规则，最大限度地减少公司经营风险和财务风险，充分保护债权人的合法权益。公司资信状况一直良好，并与多家商业银行建立了长期信贷合作关系，获得合作银行较高的信用评级和授信额度。

重视员工权益保护。除依法为员工投保“五险一金”外，另行为员工投保团体综合福利保障保险，保障范围涵盖意外伤害保险、意外医疗保险、意外住院现金补贴保险金、烧烫伤、重症病房保险金、疾病身故保险金、重大疾病保险金、交通意外伤害保险金。

重视员工教育训练，采用网络培训、送外培训、外请老师办班等培训方式，提升员工的业务能力和综合素质。

丰富员工业余文化生活，公司成立工会，积极组织员工开展各种团体活动。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**(1) 排污信息**

√适用 □不适用

母公司宏昌电子材料股份有限公司被广州市环保部门列为重点排污单位，报告期，母公司广州厂土地纳入政府土地更新改造范围，相关生产转入珠海厂；子公司珠海宏昌电子材料有限公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

排污信息具体如下表：

公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放的分布情况	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	执行污染物排放标准	排放总量(吨)	核定排放的总量(吨)	超标排放的情况
宏昌电子/广州厂	二氧化硫	有组织	1	热媒油锅炉烟气	100	DB44/765-2019	0.0218	2.76	无
	氮氧化物	有组织	1	热媒油锅炉烟气	200	DB44/765-2019	0	3.034	无
	颗粒物	有组织	1	热媒油锅炉烟气	30	DB44/765-2019	-	0.379	无
珠海宏昌/珠海厂	二氧化硫	有组织	1	热媒油锅炉烟气	100	DB44/765-2019	0.0514	2.601	无
	氮氧化物	有组织	1	热媒油锅炉烟气	200	DB44/765-2019	0.886	1.708	无
	颗粒物	有组织	1	热媒油锅炉烟气	30	DB44/765-2019	0.0814	-	无
	甲苯	有组织	3	工艺废气	8	DB44/27-2001, GB31572-2015	0.0563	-	无
	酚类	有组织	3	工艺废气	15	DB44/27-2001, GB31572-2015	-	-	无
	非甲烷总烃	有组织	3	工艺废气	60	DB44/27-2001, GB31572-2015	0.3431	-	无
	颗粒物	有组织	3	工艺废气	20	DB44/27-2001, GB31572-2015	-	-	无

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

公司一直高度重视环境保护工作，严格执行国家环保法律法规，认真履行环保主体责任，加大环保治理设施运行力度，通过持续进行环保投入和推进清洁生产、循环经济模式，提高环境保护设施的运行质量，有效提升了环境管理水平。

## 1、母公司宏昌电子/广州厂

报告期，公司广州厂土地纳入政府土地更新改造范围，相关生产转入珠海厂。

环保设施主要有：活性炭纤维和活性炭颗粒吸附再生装置及工艺废水处理站、事故水池、初期雨水池等。

主要处理措施为：工艺废气经过真空冷凝后的气体通过活性炭纤维和活性炭颗粒吸附后，使用蒸汽吹封煮，将吸附饱和的活性炭纤维和颗粒中的溶剂脱附出经冷凝后回到工艺中。最终剩余少量的合格达标的废气排放到大气中。公司在废气排放口安装在线监控系统，对排放情况实时进行监测，确保污染物达标排放。

废水处理站蒸发结晶工艺，主要处理工艺过程中产生含盐废水，经蒸发冷凝处理后的冷凝水送到冷却水系统循环使用，产生的冷凝水不外排。固体废物都委托有资质的环保处理单位进行处置。

## 2、子公司珠海宏昌/珠海厂

建设时严格执行国家有关建设项目环保审批手续及“三同时”制度，环评、环保设计手续齐全，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。

现有环保设施主要有：废气处理装置 3 套、盐水处理系统一座、废水处理站一座、危废暂存场、地下 1700m<sup>3</sup> 事故应急水池、1100m<sup>3</sup> 消防废水池等。环保设施有专人负责检测、维护，职责明确，运行记录完整。

主要处理措施为：

工艺废气经过真空冷凝后的气体通过活性炭纤维和活性炭颗粒吸附后，使用蒸汽吹封煮，将吸附饱和的活性炭纤维和颗粒中的溶剂脱附出经冷凝后回到工艺中，最终剩余少量的合格达标的废气通过 32 米排气筒排放到大气中。公司每季度委托有资质的废气检测公司对排放情况进行监测，确保污染物达标排放。

盐水处理系统蒸发结晶工艺，通过该系统回收工业盐并销售，工艺过程中产生的含盐废水经蒸发冷凝处理后的冷凝水送到冷却水系统循环使用，产生的冷凝水不外排，实现制程废水零排放。设有一座废水处理站以处理公司产生的办公生活污水和纯水制造的再生水，废水经处理达标后排入南水污水处理厂，最终排入黄茅海。

危险废物已在广东省环保厅危险废物管理信息平台进行申报备案，固体废物都委托有资质的环保处理单位进行处置，每笔转移均有转移联单。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

公司建设项目均按照国家法律法规要求编制了环境影响评价报告书，取得了环保部门对项目环境影响报告书的批复，并按环境影响报告书批复的要求同步建设相应的环保设施。

子公司珠海宏昌 2008 年 5 月委托广州市中绿环保有限公司编制《珠海宏昌电子用高科技化学品项目环境影响评价报告书》，5 月取得珠海市环境保护局初审意见（珠环建函【2008】4 号），6 月通过原广东省环境保护局的审批（批复文号为“粤环审【2008】211 号”）。2017 年 7 月取得排污许可证（编号 4404052017000041），并于 2018 年 11 月通过珠海市环境保护局的环保验收（批复文号为珠环验【2018】2 号）。

2019 年 1 月委托广州市怡地环保有限公司编制的《珠海宏昌电子材料有限公司高科技化学品扩产项目环境影响报告书》，2019 年 4 月 17 日已取得珠海市高栏港经济区管理委员会规划建设环保局审批意见（珠港环建【2019】21 号）。

### (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

母公司宏昌电子按照标准规范要求编制了《宏昌电子突发环境事件应急预案》，经过专家评审并向广州市黄埔区环保局备案（备案号：4401162017020）。

子公司珠海宏昌按照标准规范要求编制了《珠海宏昌电子突发环境事件应急预案》，经过专家评审并于 2018 年 6 月 23 日向珠海市环保局备案（备案号：440400-2018-004H）。

#### (5) 环境自行监测方案

适用 不适用

母公司宏昌电子主要废气排放采取在线监测和人工监测，在线监测装置由环保部门委托第三方运营商湖南力合科技环保有限公司进行日常维护，该公司建立了在线监测设备运行维护记录台账，加强日常巡检、维护，确保在线监测数据科学、准确。同时公司安排技术部对各排污口进行日常监测，每月委托第三方监测机构进行监测，确保污染物稳定达标排放。

子公司珠海宏昌主要废气排放采取日常监测和定期检测，日常检测由设备管理部门每周进行人工检测，定期检测委托专业的检测单位进行季度检测。已建立设备运行维护记录台账，加强日常巡检、维护，确保监测数据科学准确，确保污染物稳定达标排放。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表



单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	4,413,510	0.72				-4,413,510	-4,413,510	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,413,510	0.72				-4,413,510	-4,413,510	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	4,413,510	0.72				-4,413,510	-4,413,510	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	609,998,190	99.28				4,413,510	4,413,510	614,411,700	100
1、人民币普通股	609,998,190	99.28				4,413,510	4,413,510	614,411,700	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	614,411,700	100				0	0	614,411,700	100

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

报告期，公司股权激励授予限制性股票 4,413,510 股分两批解除限售上市流通。分别：

2019 年 1 月 23 日公司于上海证券交易所网站披露《公司第二期限限制性股票激励计划预留部分第二次解锁暨上市公告》，股权激励预留授予部分 22.5 万股限制性股票解锁并于 2019 年 1 月 28 日上市流通。

2019 年 5 月 11 日公司于上海证券交易所网站披露《公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第三次解锁暨上市公告》，股权激励首次授予部分 4,188,510 股限制性股票解锁并于 2019 年 5 月 17 日上市流通。

公司第二期限限制性股票已全部解锁完毕，所有限制性股票均已上市流通。

公司股权激励具体情况，可查询本报告“第五节重要事项-十三公司股权激励事项”相关公告索引。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司第二期限限制性股票激励计划授予对象	4,413,510	-4,413,510	0	0	股权激励未解锁限制性股票	
合计	4,413,510	-4,413,510	0	0	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,410
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,921

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.	0	253,702,000	41.29	0	质押	16,500,000	境外法人
吴彩银	6,312,700	6,312,700	1.03	0	未知		境内自然人
肖声扬	5,090,000	5,090,000	0.83	0	未知		境内自然人
黄晓霞	2,698,540	3,783,840	0.62	0	未知		境内自然人
刘占刚	1,480,111	3,516,777	0.57	0	未知		境内自然人
日月控股有限公司	0	2,121,050	0.35	0	未知		未知
李剑东	-586,300	2,086,000	0.34	0	未知		境内自然人
郑虹	1,986,700	1,986,700	0.32	0	未知		境内自然人
徐大庆	70,000	1,910,000	0.31	0	未知		境内自然人
袁振军	-46,100	1,700,000	0.28	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.	253,702,000	人民币普通股	253,702,000				
吴彩银	6,312,700	人民币普通股	6,312,700				
肖声扬	5,090,000	人民币普通股	5,090,000				
黄晓霞	3,783,840	人民币普通股	3,783,840				
刘占刚	3,516,777	人民币普通股	3,516,777				
日月控股有限公司	2,121,050	人民币普通股	2,121,050				
李剑东	2,086,000	人民币普通股	2,086,000				
郑虹	1,986,700	人民币普通股	1,986,700				
徐大庆	1,910,000	人民币普通股	1,910,000				
袁振军	1,700,000	人民币普通股	1,700,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.与以上其他股东不存在关联关系或一致行动人关系；公司未知以上除 EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.其余 9 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.
单位负责人或法定代表人	王文洋
成立日期	1994-12-21
主要经营业务	股权性投资及管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	王文洋
国籍	中国台湾、美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	大英帝国官佐勋章(OBE)、英国伦敦皇家学院荣誉科学博士、物理博士、英国伦敦皇家学院教授、校董。现任宏仁企业集团总裁及其多家控股子公司的法定代表人或执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	为宏和电子材料科技股份有限公司（股票简称宏和科技、股票代码 603256）实际控制人
姓名	Grace Tsu Han Wong
国籍	英国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	Nextfocus Investments Limited 股东
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	为宏和电子材料科技股份有限公司（股票简称宏和科技、股票代码 603256）实际控制人

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明 g

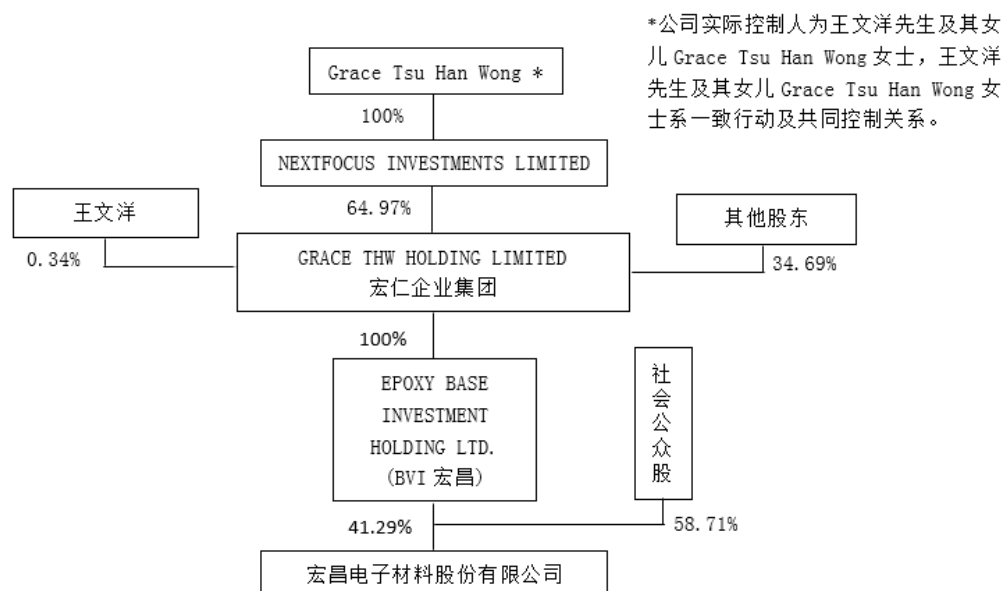
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司实际控制人为王文洋先生及其女儿 Grace Tsu Han Wong 女士，未发生变化。

Grace Tsu Han Wong 女士为公司间接控股股东 NEXTFOCUS INVESTMENTS LIMITED（以下简称“NEXTFOCUS”）持股 100.00%的股东。王文洋先生、Grace Tsu Han Wong 女士于 2005 年 1 月 1 日签署并于 2016 年 1 月 1 日续签了《委托证明书》，Grace Tsu Han Wong 将其持有的 NEXTFOCUS 的全部股权委托给王文洋先生管理，由王文洋先生代其行使股东权利，依法决定 NEXTFOCUS 及其控制的企业重大经营决策，确定了双方对 NEXTFOCUS 及其控制的企业（包含公司）的共同控制关系；同时双方于 2017 年 11 月 9 日签署了《POWER OF ATTORNEY AND PROXY》（以下与《委托证明书》合称为“原委托书”），进一步明确了双方的共同控制关系。

为保障公司的持续、稳定发展，王文洋先生与 Grace Tsu Han Wong 女士于 2020 年 4 月 21 日签署了《一致行动协议》，双方同意在公司的所有经营决策过程中保持一致行动，且继续保持共同控制关系；双方一致确认，截至协议签署日，双方于原委托书中所确定的共同控制关系持续有效且无任何纠纷或争议；双方保持一致行动及共同控制关系的期限自本协议生效之日起至 2025 年 12 月 31 日止。

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
林瑞荣	董事长	男	59	2017-04-19	2020-04-19	600,000	600,000	0		152.04	否
江胜宗	董事、总经理	男	53	2017-04-19	2020-04-19	600,000	600,000	0		132.20	否
刘焕章	董事	男	66	2017-04-19	2020-04-19	450,000	450,000	0		32.27	是
林材波	董事	男	61	2017-04-19	2020-04-19	450,000	450,000	0		25.42	是
李金发	董事	男	71	2017-04-19	2020-04-19	0	0	0		24.60	是
林仁宗	董事、副总经理	男	57	2017-04-19	2020-04-19	405,000	405,000	0		109.13	否
马卓檀	独立董事	男	48	2017-04-19	2020-04-19	0	0	0		12.00	否
阮吕艳	独立董事	女	48	2017-04-19	2020-04-19	0	0	0		12.00	否
姚小义	独立董事	男	57	2017-04-19	2020-04-19	0	0	0		12.00	否
叶文钦	职工监事、监事会主席	男	52	2017-04-19	2020-04-19	0	0	0		92.80	否
龚冠华	监事	男	48	2017-04-19	2020-04-19	0	0	0		14.67	是
吴最	监事	女	48	2017-04-19	2020-04-19	0	0	0		14.58	是
黄旭东	副总经理	男	58	2019-03-26	2019-05-31	450,000	450,000	0		68.50	否
萧志仁	财务负责人	男	45	2019-03-26	2020-04-19	405,000	405,000	0		66.00	否
陈义华	董事会秘书	男	40	2018-11-21	2020-04-19	31,500	31,500	0		25.97	否

合计	/	/			3,391,500	3,391,500	0	/	794.18	/
----	---	---	--	--	-----------	-----------	---	---	--------	---

姓名	主要工作经历
林瑞荣	自 1999 年 10 月起先后担任公司营业部经理、营业部协理、副总经理、总经理，现任公司董事长。
江胜宗	自 2000 年起先后担任公司生产部协理、副总经理，现任公司董事、总经理。
刘焕章	1998 年至今任宏仁企业集团副总裁，兼任广州宏仁电子工业有限公司董事长、法定代表人，现任公司董事。
林材波	2007 年 10 月至 2011 年 8 月任宏达国际电子 HTC 处长，2011 年 9 月至 2014 年 11 月任宸鸿光电 TPK 副总经理，2014 年 12 月至今任宏仁企业集团副总经理，现任公司董事。
李金发	1992 年至 2016 年任台湾必成公司副总经理，2016 年至今任宏仁企业集团执行副总裁，现任公司董事。
林仁宗	自 1998 年起先后担任公司技术部高专、处长、副理、经理、协理，现任公司副总经理、董事。
马卓檀	曾任哈尔滨工程大学教师，现任国浩律师（深圳）事务所合伙人律师，现任公司独立董事。
阮吕艳	曾任 KPMG 审计主任，Deloitte 审计经理，中国文化大学会计系讲师，Ernst & Young 执业会计师，骏德联合会计师事务所执业会计师等职，现任来兴联合会计师事务所执业会计师，公司独立董事。
姚小义	1993 年 8 月至今任教湖南大学，现任公司独立董事。
叶文钦	2005 年至今在公司担任副经理、经理、协理职务，现任公司职工监事、监事会主席。
龚冠华	2011 年至今担任宏仁企业集团投资/行政经理。
吴最	2000 年至今担任宏仁企业集团总裁室副处长。
黄旭东	1999 年 12 月起至今先后担任公司营业部副理、经理、协理、副总经理。任期届满离任。
萧志仁	2004 年 8 月至 2014 年 10 月于宏仁企业集团财务部先后担任组长、副经理、经理职务，现任公司财务负责人。
陈义华	2005 年起任宏仁企业集团行政中心法务，2012 年至 2018 年 11 月任公司证券事务代表，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

报告期内，公司高管黄旭东先生任期届满离任。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘焕章	宏仁企业集团	副总裁	1997年11月10日	
林材波	宏仁企业集团	副总经理	2014年12月8日	
李金发	宏仁企业集团	执行副总裁	2016年11月11日	
龚冠华	宏仁企业集团	经理	2011年6月1日	
吴最	宏仁企业集团	副处长	2000年10月25日	
在股东单位任职情况的说明	无			

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马卓檀	国浩（深圳）律师事务所	合伙人律师	2000年8月	
阮吕艳	来兴联合会计师事务所	执业会计师	2014年1月	
姚小义	湖南大学	教师	1993年8月	
在其他单位任职情况的说明	无			

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，高管报酬由董事会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据同行业薪资水平，根据岗位工作内容，工作复杂程度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	794.18

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄旭东	副总经理	离任	任期届满离任

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	83
主要子公司在职员工的数量	123
在职员工的数量合计	206
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	70
销售人员	27
技术人员	63
财务人员	12
行政人员	34
合计	206
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	5
本科	46
大专	70
中专	38
高中	47
合计	206

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

参考行业薪资水平，结合企业发展需要，实际支付能力，岗位需求等。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

采用内训、外训相结合，各部门定期进行教育训练，以满足员工成长、公司发展需要。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	约 80,640 工时
劳务外包支付的报酬总额	约人民币 308 万元

## 七、其他

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层的法人治理结构，使得公司规范、有序运作。公

司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会，促使董事会更好的运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-4-17	上交所网站公司 2019-015 号公告	2019-4-18
2019 年第一次临时股东大会	2019-11-14	上交所网站公司 2019-030 号公告	2019-11-15

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
林瑞荣	否	7	7	6	0	0	否	2
江胜宗	否	7	7	6	0	0	否	2
刘焕章	否	7	7	6	0	0	否	1
林材波	否	7	7	6	0	0	否	1
李金发	否	7	7	6	0	0	否	1
林仁宗	否	7	7	6	0	0	否	2
阮吕艳	是	7	7	6	0	0	否	1
马卓檀	是	7	7	6	0	0	否	1
姚小义	是	7	6	6	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

具体请见《宏昌电子审计委员会 2019 年度履职报告》

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责高级管理人员的薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，结合公司经营情况，行业薪酬水平对高级管理人员进行考评。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司董事会对公司各部门和业务单位内部控制设计与运行情况的有效性进行了全面评价，形成了内部控制评价报告。

公司内部控制评价报告详见 2020 年 4 月 23 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2019 年度内部控制审计机构，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 一、审计意见

我们审计了宏昌电子材料股份有限公司（以下简称宏昌电子公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了宏昌电子公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>营业收入的确认</b></p> <p>如附注三（二十三）所述宏昌电子产品销售收入的具体方法：产品收入确认需满足的条件为：内销收入，宏昌电子公司已根据合同约定将产品交付给购货方或；外销收入，宏昌电子公司已根据合同约定将产品装运并办理完清关手续。</p> <p>附注六（三十三）营业收入情况：2019 年度宏昌电子产品销售收入为 163,559.75 万元，其中内销收入 159,646.43 万元，外销收入 3,913.32 万元。营业收入是宏昌电子公司的关键业绩指标之一，本年销售收入较上年同期下降 9.33%，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，为此我们将收入的发生及截止确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 对销售与收款内部控制进行了解、评价和测试；以评价收入确认相关内部控制的设计及执行的有效性。</p> <p>(2) 通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用。</p> <p>(3) 对营业收入执行分析性程序：分析相关行业数据，判断收入变动趋势是否与行业变动趋势一致；将收入月度波动趋势与上年同期进行比较，判断是否存在相似的季节变化；将毛利率与历史数据、同行业其他上市公司进行比较，以复核收入确认的合理性。</p> <p>(4) 针对内销收入，获取并检查了关键客户的销售合同/订单、交运单、销售发票；针对外销收入，获取并检查了关键客户的销售合同/订单、报关单、交运单、销售发票等相关支持性证据，以确认收入是否真实。</p> <p>(5) 结合公司业务周期选取资产负债表日前后确认的若干笔销售，并取得相关支持性单据进行双向核对，以确认收入是否准确的在恰当的财务报表期间确认。</p> <p>(6) 对主要客户结合应收账款选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额的真实性及应收账款期末余额的准确性。</p>

#### 四、其他信息

宏昌电子公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括宏昌电子公司 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。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，管理层负责评估宏昌电子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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宏昌电子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：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宏昌电子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宏昌电子公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		375,887,255.33	433,246,954.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		70,435,123.30	
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		65,921,590.87	315,890,484.16
应收账款		422,201,959.42	409,106,419.06

应收款项融资		210,090,429.95	
预付款项		7,963,628.16	9,387,452.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		248,905.33	1,426,166.99
其中：应收利息			946,223.47
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		93,369,748.80	167,514,515.50
持有待售资产		99,033,094.79	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,109,764.97	14,623,538.55
流动资产合计		1,346,261,500.92	1,351,195,531.56
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
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		476,127,241.32	571,492,308.64
在建工程		54,741.38	1,956,083.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,600,481.28	33,104,221.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,308,416.06	2,004,119.30
其他非流动资产		1,860,831.86	
非流动资产合计		509,951,711.90	608,556,733.32
资产总计		1,856,213,212.82	1,959,752,264.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		80,000,000.00	45,000,000.00
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		336,302,989.44	611,692,478.79
应付账款		191,356,812.50	98,062,715.71

预收款项		4,109,099.62	557,901.20
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		14,421,496.45	11,702,979.90
应交税费		7,052,195.48	1,179,214.64
其他应付款		3,330,499.06	13,817,127.18
其中：应付利息		165,949.66	138,670.84
应付股利			597,364.38
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		11,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债		13,648,984.62	11,866,052.83
流动负债合计		661,222,077.17	801,878,470.25
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		31,000,000.00	42,000,000.00
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		3,851,556.59	5,763,723.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,851,556.59	47,763,723.26
负债合计		696,073,633.76	849,642,193.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		614,411,700.00	614,411,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		100,518,318.04	100,518,318.04
减：库存股			
其他综合收益		135,907.64	670,134.27
专项储备			
盈余公积		56,030,797.24	56,073,851.18
一般风险准备			
未分配利润		389,042,856.14	338,436,067.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,160,139,579.06	1,110,110,071.37
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,160,139,579.06	1,110,110,071.37

负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,856,213,212.82	1,959,752,264.88
-------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：叶迪宁

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		230,746,442.83	265,476,452.81
交易性金融资产		70,435,123.30	
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		8,733,488.68	265,896,565.18
应收账款		233,037,722.54	293,781,839.15
应收款项融资		21,618,069.85	
预付款项		234,823.71	944,838.42
其他应收款		375,190,853.13	375,858,742.92
其中：应收利息			463,665.32
应收股利			
存货		30,873,421.39	76,210,785.82
持有待售资产		99,033,094.79	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,109,764.97	9,324,508.88
流动资产合计		1,071,012,805.19	1,287,493,733.18
<b>非流动资产：</b>			
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		206,423,854.00	206,423,854.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,020,796.98	84,927,543.89
在建工程			1,956,083.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,763,895.98	7,635,649.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		4,880,241.88	1,944,610.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		222,088,788.84	302,887,741.88
资产总计		1,293,101,594.03	1,590,381,475.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款		80,000,000.00	45,000,000.00
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		8,441,040.00	331,575,762.16
应付账款		147,453,028.82	119,800,213.97
预收款项		2,818,065.19	210,568.37
应付职工薪酬		6,952,989.29	8,044,280.21
应交税费		1,429,541.41	438,554.06
其他应付款		764,683.22	2,527,381.39
其中：应付利息		108,659.38	71,775.00
应付股利			597,364.38
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,154,496.48	5,063,033.95
流动负债合计		250,013,844.41	512,659,794.11
<b>非流动负债：</b>			
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		3,851,556.59	5,763,723.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,851,556.59	5,763,723.26
负债合计		253,865,401.00	518,423,517.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		614,411,700.00	614,411,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		100,518,318.04	100,518,318.04
减：库存股			
其他综合收益		-68,355.16	
专项储备			
盈余公积		56,030,797.24	56,073,851.18
未分配利润		268,343,732.91	300,954,088.47
所有者权益（或股东权		1,039,236,193.03	1,071,957,957.69

益) 合计			
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		1, 293, 101, 594. 03	1, 590, 381, 475. 06

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：叶迪宁

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1, 635, 597, 484. 38	1, 803, 943, 407. 76
其中：营业收入		1, 635, 597, 484. 38	1, 803, 943, 407. 76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1, 561, 428, 978. 16	1, 757, 445, 069. 07
其中：营业成本		1, 433, 053, 761. 77	1, 644, 058, 146. 35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3, 225, 317. 95	4, 242, 995. 88
销售费用		54, 224, 207. 93	42, 818, 689. 80
管理费用		41, 340, 565. 06	42, 113, 105. 94
研发费用		22, 252, 164. 02	24, 169, 833. 82
财务费用		7, 332, 961. 43	42, 297. 28
其中：利息费用		9, 262, 147. 04	5, 881, 443. 92
利息收入		2, 929, 921. 07	5, 569, 891. 18
加：其他收益		10, 029, 438. 76	10, 696, 251. 74
投资收益（损失以“-”号填列）		90, 638. 36	1, 523, 100. 56
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			
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）		435, 123. 30	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-423, 360. 62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2, 404, 719. 92	-2, 212, 999. 61

资产处置收益（损失以“-”号填列）		62,117.16	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,767,183.10	56,504,691.38
加：营业外收入		125,212.40	274,386.96
减：营业外支出		431,830.57	188,800.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,460,564.93	56,590,277.48
减：所得税费用		10,270,353.17	6,582,741.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,190,211.76	50,007,535.73
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		76,190,211.76	50,007,535.73
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		76,190,211.76	50,007,535.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-534,226.63	183,238.52
（一）归属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			
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（现金流量套期损益的有效部分）			
（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		75,655,985.13	50,190,774.25
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		75,655,985.13	50,190,774.25
（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)		0.12	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		0.12	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：叶迪宁

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		832,144,312.70	1,592,980,033.03
减：营业成本		799,291,410.30	1,472,771,324.93
税金及附加		1,745,073.65	3,012,029.67
销售费用		9,653,705.94	32,408,540.12
管理费用		20,238,670.75	29,238,065.66
研发费用		14,524,229.79	17,671,738.09
财务费用		2,066,120.99	-1,108,766.71
其中：利息费用		4,122,641.24	3,752,183.52
利息收入		1,603,477.22	4,298,109.72
加：其他收益		4,342,566.67	4,544,251.74
投资收益（损失以“-”号填列）		90,638.36	910,069.05
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			
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）		435,123.30	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-326,150.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,031,557.07	-1,816,272.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		62,117.16	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,739,046.61	42,625,149.54
加：营业外收入		86,933.96	182,395.24
减：营业外支出		363,930.88	163,941.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,016,043.53	42,643,603.32

填列)			
减：所得税费用		-1,984,053.15	5,106,720.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,031,990.38	37,536,882.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,031,990.38	37,536,882.36
（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		-68,355.16	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-68,355.16	
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		-68,355.16	
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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-7,100,345.54	37,536,882.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.01	0.06

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：叶迪宁

g

合并现金流量表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,884,122,575.68	2,027,668,860.69

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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		1,146,744.80	59,321,970.67
收到其他与经营活动有关的现金		12,755,629.05	17,152,211.73
经营活动现金流入小计		1,898,024,949.53	2,104,143,043.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,687,267,434.75	1,698,171,557.99
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		62,399,585.57	62,346,016.99
支付的各项税费		34,842,360.16	39,019,532.55
支付其他与经营活动有关的现金		76,140,028.52	167,521,150.07
经营活动现金流出小计		1,860,649,409.00	1,967,058,257.60
经营活动产生的现金流量净额		37,375,540.53	137,084,785.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		128,097.35	26,747.26
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		15,090,638.34	13,523,100.56
投资活动现金流入小计		15,218,735.69	13,549,847.82
购建固定资产、无形资产和其		16,705,963.48	88,226,948.56

他长期资产支付的现金			
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		85,000,000.00	
投资活动现金流出小计		101,705,963.48	88,226,948.56
投资活动产生的现金流量净额		-86,487,227.79	-74,677,100.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		85,000,000.00	95,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,387,727.25	
筹资活动现金流入小计		111,387,727.25	95,000,000.00
偿还债务支付的现金		58,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,023,507.80	45,097,556.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		93,023,507.80	45,097,556.98
筹资活动产生的现金流量净额		18,364,219.45	49,902,443.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-224,504.23	1,434,361.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-30,971,972.04	113,744,488.86
加：期初现金及现金等价物余额		319,022,959.30	205,278,470.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		288,050,987.26	319,022,959.30

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：叶迪宁

### 母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,241,650,113.49	1,847,752,621.72
收到的税费返还		1,146,744.80	611,478.40
收到其他与经营活动有关的现金		5,221,446.52	10,040,092.52
经营活动现金流入小计		1,248,018,304.81	1,858,404,192.64

购买商品、接受劳务支付的现金		1,146,810,485.24	1,618,987,411.33
支付给职工及为职工支付的现金		39,965,108.47	43,396,145.50
支付的各项税费		7,424,010.47	35,431,302.44
支付其他与经营活动有关的现金		20,705,128.19	122,132,538.32
经营活动现金流出小计		1,214,904,732.37	1,819,947,397.59
经营活动产生的现金流量净额		33,113,572.44	38,456,795.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		145,758.18	735.86
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		15,090,638.34	12,910,069.05
投资活动现金流入小计		15,236,396.52	12,910,804.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,773,068.86	6,305,359.66
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		85,000,000.00	
投资活动现金流出小计		88,773,068.86	6,305,359.66
投资活动产生的现金流量净额		-73,536,672.34	6,605,445.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		34,798,026.62	
筹资活动现金流入小计		114,798,026.62	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,874,000.94	43,035,192.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		74,874,000.94	43,035,192.42
筹资活动产生的现金流量净额		39,924,025.68	1,964,807.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		567,090.86	1,251,280.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		68,016.64	48,278,327.99
加：期初现金及现金等价物余额		230,678,426.19	182,400,098.20

---

六、期末现金及现金等价物余额		230,746,442.83	230,678,426.19
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：叶迪宁

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 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	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	614,411,700.00				100,518,318.04		670,134.27		56,073,851.18		338,436,067.88		1,110,110,071.37		1,110,110,071.37
加: 会计政 策变更								-43,053.94		-392,543.80		-435,597.74		-435,597.74	
前期 差错更正															
同一 控制下企业 合并															
其他															
二、本年期 初余额	614,411,700.00				100,518,318.04		670,134.27		56,030,797.24		338,043,524.08		1,109,674,473.63		1,109,674,473.63
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							-534,226.63				50,999,332.06		50,465,105.43		50,465,105.43
(一) 综合 收益总额							-534,226.63				76,190,211.76		75,655,985.13		75,655,985.13
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者投															

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											-25,190,879.70		-25,190,879.70		-25,190,879.70
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											-25,190,879.70		-25,190,879.70		-25,190,879.70
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															



2019 年年度报告

(五) 专项储备													
1. 本期提取							7,633,379.55					7,633,379.55	7,633,379.55
2. 本期使用							7,633,379.55					7,633,379.55	7,633,379.55
(六) 其他													
四、本期末余额	614,411,700.00				100,518,318.04	135,907.64		56,030,797.24		389,042,856.14		1,160,139,579.06	1,160,139,579.06

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	614,411,700.00				99,392,259.04		486,895.75		52,320,162.94		331,504,569.19		1,098,115,586.92		1,098,115,586.92
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	614,411,700.00				99,392,259.04		486,895.75		52,320,162.94		331,504,569.19		1,098,115,586.92		1,098,115,586.92
三、本期增减变动金额 (减少以					1,126,059.00		183,238.52		3,753,688.24		6,931,498.69		11,994,484.45		11,994,484.45

2019 年年度报告

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						183,238.52					50,007,535.73		50,190,774.25	50,190,774.25
(二) 所有者投入和减少资本				1,126,059.00									1,126,059.00	1,126,059.00
1. 所有者投入的普通股														
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				1,126,059.00									1,126,059.00	1,126,059.00
4. 其他														
(三) 利润分配								3,753,688.24	-43,076,037.04				-39,322,348.80	-39,322,348.80
1. 提取盈余公积								3,753,688.24	-3,753,688.24					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-39,322,348.80				-39,322,348.80	-39,322,348.80
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							5,483,836.63				5,483,836.63		5,483,836.63	
2. 本期使用							5,483,836.63				5,483,836.63		5,483,836.63	
（六）其他														
四、本期期末余额	614,411,700.00				100,518,318.04		670,134.27		56,073,851.18		338,436,067.88		1,110,110,071.37	1,110,110,071.37

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：叶迪宁

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2019 年年度报告

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	614,411,700.00				100,518,318.04				56,073,851.18	300,954,088.47	1,071,957,957.69
加：会计政策变更									-43,053.94	-387,485.48	-430,539.42
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	614,411,700.00				100,518,318.04				56,030,797.24	300,566,602.99	1,071,527,418.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-68,355.16			-32,222,870.08	-32,291,225.24
(一) 综合收益总额							-68,355.16			-7,031,990.38	-7,100,345.54
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-25,190,879.70	-25,190,879.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-25,190,879.70	-25,190,879.70
3. 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											

2019 年年度报告

(五) 专项储备										
1. 本期提取								1,732,420.88		1,732,420.88
2. 本期使用								1,732,420.88		1,732,420.88
(六) 其他										
四、本期期末余额	614,411,700.00				100,518,318.04		-68,355.16	56,030,797.24	268,343,732.91	1,039,236,193.03

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	614,411,700.00				99,392,259.04				52,320,162.94	306,493,243.15	1,072,617,365.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	614,411,700.00				99,392,259.04				52,320,162.94	306,493,243.15	1,072,617,365.13
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					1,126,059.00				3,753,688.24	-5,539,154.68	-659,407.44
(一) 综合收益总额										37,536,882.36	37,536,882.36
(二) 所有者投入和减少资本					1,126,059.00						1,126,059.00
1. 所有者投入的普通股											
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					1,126,059.00						1,126,059.00
4. 其他											
(三) 利润分配									3,753,688.24	-43,076,037.04	-39,322,348.80
1. 提取盈余公积									3,753,688.24	-3,753,688.24	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-39,322,348.80	-39,322,348.80
3. 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								5,483,836.63			5,483,836.63
2. 本期使用								5,483,836.63			5,483,836.63
(六) 其他											-
四、本期期末余额	614,411,700.00				100,518,318.04				56,073,851.18	300,954,088.47	1,071,957,957.69

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：叶迪宁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

宏昌电子材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是在中华人民共和国广东省广州市注册成立的股份有限公司,于 2008 年 1 月 22 日经中华人民共和国商务部商资批(2008)17 号文批准,由 EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.,(以下简称“BVI 宏昌”)、深圳市德道投资管理有限公司(以下简称“德道投资”)、江阴市新理念投资有限公司(以下简称“江阴新理念”)、汇丽创建有限公司(以下简称“汇丽创建”)、深圳市达晨创业投资有限公司(以下简称“深圳达晨”)、北京中经世纪投资有限公司(以下简称“北京中经”)及深圳市正通资产管理有限公司(以下简称“深圳正通”)共同发起设立,并经广州市工商行政管理局核准登记,统一社会信用代码:91440101618481619Q。

本公司前身为原广州宏昌电子材料工业有限公司,2008 年 3 月 5 日在该公司基础上改制为股份有限公司,改制前的财务报表为按报告期各年实际存在的公司架构构成实体编制。

广州宏昌电子材料工业有限公司原名为广州宏维化学工业有限公司,经广州市对外经济贸易委员会“穗外经贸业(1995)431 号文”批复同意,广州市人民政府“商外资穗外资证字(1995)0123 号文”批准,由英属维尔京群岛宏维投资有限公司(以下简称“宏维投资”)于 1995 年 9 月 28 日投资设立,注册资本为 1,000 万美元,经广州华天会计师事务所有限公司出具“华天会验字【2001】第 055 号”验资报告验证,并经广州市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号为“企独粤穗总字第 006210 号”;本公司于 1999 年 8 月 27 日经广州对外经济贸易委员会批准,更名为广州宏昌电子材料工业有限公司。

本公司于 1998 年 8 月 17 日经广州市对外经济贸易委员会以“穗外经贸业(1998)249 号文”批准,同意本公司原股东宏维投资将全部股权转让给新股东 UNMATCHED LTD。随后,股东名称变更为 EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.,本公司相应修改了章程,并于 2000 年 10 月 8 日经广州市对外经济贸易委员会以“穗外经贸业(2000)259 号文”批准。

本公司于 2001 年 6 月 4 日经广州市对外经济贸易委员会以“穗外经贸业(2001)183 号文”批准,同意本公司注册资本由 1,000 万美元变更为 2,000 万美元,并经广东新华会计师事务所有限公司出具“粤新验字【2002】005 号”验资报告验证。

本公司于 2007 年 10 月 31 日经广东省对外贸易经济合作厅以粤外经贸资字(2007)1193 号文批准,同意 BVI 宏昌将持有本公司 5.189%、9.2556%、5.5556%及 2.2222%股权分别转让给德道投资、江阴新理念、汇丽创建及深圳达晨。股权转让后,本公司由外资企业变更为中外合资企业。同时该文同意,本公司注册资本由美元 2,000 万元增至 2,222.2222 万美元,增加的 222.2222 万美元由德道投资、深圳达晨、北京中经及深圳正通分别增资 66.6667 万美元、66.6667 万美元、44.4444 万美元及 44.4444 万美元。上述增加的注册资本业经安永大华会计师事务所有限责任公司出具“安永大华业字(2007)第 677 号”验资报告验证。

本公司于 2008 年 1 月 22 日经中华人民共和国商务部以商资批(2008)17 号文批准,同意本公司转制为股份有限公司,并更名为宏昌电子材料股份有限公司。转制后,本公司注册资本由 22,222,222 美元变更为人民币 3 亿元,股本为 3 亿股,每股面值人民币 1 元,其中, BVI 宏昌持有 2.1 亿股,占本公司股本的 70%;德道投资持有 2,301 万股,占本公司股本的 7.67%;江阴新理念持有 2,499 万股,占本公司股本的 8.33%;汇丽创建持有 1500 万股,占本公司股本的 5%;深圳达晨持有 1,500 万股,占本公司股本的 5%;北京中经持有 600 万股,占本公司股本的 2%;深圳正通持有 600 万股,占本公司股本的 2%。上述注册资本业经安永华明会计师事务所上海分所出具“安永华明(2008)验字第 60652865\_B01 号”验资报告验证。

根据本公司于 2011 年 2 月 21 日召开的 2010 年度股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及 2012 年 3 月 23 日中国证券监督管理委员会证监许可(2012)385 号文的核准，本公司首次向社会公众发行人民币普通股 A 股股票，并于 2012 年 5 月 18 日在上海证券交易所上市。本公司首次公开发行的人民币普通股 A 股股票为 1 亿股，每股面值 1 元，增加注册资本计人民币 1 亿元，变更后股本为人民币 4 亿元，其中 BVI 宏昌持有 21,000 万股，占本公司股本的 52.5%；德道投资持有 2,301 万股，占本公司股本的 5.75%；江阴新理念持有 2,499 万股，占本公司股本的 6.25%；汇丽创建持有 1,500 万股，占本公司股本的 3.75%；深圳达晨持有 1,500 万股，占本公司股本的 3.75%；北京中经持有 600 万股，占本公司股本的 1.50%；深圳正通持有 600 万股，占本公司股本的 1.50%，社会公众持有 10,000 万股，占本公司股本的 25%。上述增加的注册资本业经天职国际会计师事务所有限公司出具“天职穗 QJ【2012】108 号”验资报告验证，本公司已于 2012 年 10 月 30 日获取变更后的批准证书，相关工商变更登记手续已办妥。于 2012 年 4 月 6 日，本公司投资方德道投资更名为新疆德道股权投资管理合伙企业（有限合伙）。

于 2015 年 11 月 17 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过中期资本公积转增股本的方案：以本公司股本 4 亿股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 2 亿股，本公司 2015 年中期资本公积转增股本方案实施完成后，股本由 4 亿股增至 6 亿股。股权登记日为 2015 年 12 月 22 日，除权日为 2015 年 12 月 23 日，实施后股本由人民币 4 亿元增加至人民币 6 亿元。上述资本公积转增股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]7312 号”验资报告验证。

截至 2016 年 3 月 3 日止，本公司收到第二期限限制性股票激励计划中的激励对象认购公司股份数量 13,961,700.00 股，认购后股本由人民币 6 亿元增加至人民币 6.1396 亿元。上述股权激励增加股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]7314 号”验资报告验证。

截至 2017 年 1 月 3 日止，本公司收到第二期限限制性股票激励计划预留部分激励对象认购公司股份数量 450,000.00 股，认购后股本由人民币 6.1396 亿元增加至 6.1441 亿元。上述股权激励增加股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]369 号”验资报告验证。

截止至 2019 年 12 月 31 日，本公司股本为人民币 6.1441 亿元。本公司注册地为广东省广州市萝岗区云埔工业区云埔一路一号之二，总部办公地址为广东省广州市黄埔区开创大道 728 号 3 号楼 212 室。

## （二）本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)经营范围为：有机化学原料制造（监控化学品、危险化学品除外）；初级形态塑料及合成树脂制造（监控化学品、危险化学品除外）；树脂及树脂制品批发；化工产品批发（危险化学品除外）；专项化学用品制造（监控化学品、危险化学品除外）；危险化学品制造。

## （三）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为于维尔京群岛成立的 BVI 宏昌，本公司的最终控制人为王文洋先生及其女儿 Grace Tsu Han Wong 女士。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称



宏昌电子材料有限公司

珠海宏昌电子材料有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

对于本公司处置的子公司, 处置日(丧失控制权的日期)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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司, 其自购买日(取得控制权的日期)起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, 不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司, 无论该项企业合并发生在报告期的任一时点, 视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围, 其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益, 在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易, 作为权益性交易核算, 调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。

少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。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即期汇率折算，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。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以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

本集团不可撤销地选择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, 仅将相关股利收入计入当期损益, 公允价值变动作为其他综合收益确认, 直到该金融资产终止确认时, 其累计利得或损失转入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时, 为了能够消除或显著减少会计错配, 可以将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, 采用公允价值进行后续计量, 所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时, 才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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, 其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为: 以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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: (1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配; (2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告; (3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类:

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 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。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的, 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: 具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; 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。

### 5. 金融资产减值

本集团对于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和财务担保合同等, 以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失, 是指本集团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。

本集团考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本

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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见“10、金融工具”。

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

#### （3）应收款项及租赁应收款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

#### 6.金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收商业承兑汇票预期信用损失进行估计。

本集团对银行承兑汇票不计提坏账准备。

本集团在计量应收商业承兑汇票预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收商业承兑汇票的预期信用损失。

本集团编制应收商业承兑汇票逾期天数与违约损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

逾期天数	应收商业承兑汇票计提比例（%）
未逾期	0.00
逾期 1-30 天	0.00
逾期 31-60 天	1.00
逾期 61-90 天	5.00
逾期 91-120 天	10.00
逾期 121-180 天	25.00
逾期 181-365 天	50.00
逾期 1 年上	100.00

本集团对照表以此类应收商业承兑汇票预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本集团都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

本集团编制应收账款逾期天数与违约损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

逾期天数	应收账款计提比例 (%)
未逾期	0.00
逾期 1-30 天	0.00
逾期 31-60 天	1.00
逾期 61-90 天	5.00
逾期 91-120 天	10.00
逾期 121-180 天	25.00
逾期 181-365 天	50.00
逾期 1 年上	100.00

本集团对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本集团都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见“10、金融工具”。



## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其

账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,

确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。

### 4.长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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	20-30	10	3-4.5
机器设备	年限平均法	10-20	10	4.5-9
运输工具	年限平均法	5	10	18
办公设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**23. 在建工程**

√适用 □不适用

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**24. 借款费用**

√适用 □不适用

**1.借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

**3. 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1.无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件和专利权等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
非专利技术	5
软件	5
专利权	10

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

**29. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值

占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本集团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。本集团提供给职工配偶、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。

本集团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). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本集团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，在本集团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。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 32. 租赁负债

适用  不适用

### 33. 预计负债

适用  不适用

本集团涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 34. 股份支付

适用  不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相

应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 收入确认的具体方法

本公司主要业务为生产和销售环氧树脂，按照销售方式可分为内销销售与外销销售。外销产品收入确认需满足以下条件为本公司已根据合同约定将产品装运并办理完清关手续，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；内销产品收入确认需满足以下条件为本公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。



### 37. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本集团将与本集团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；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团为承租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本集团为出租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 安全生产费

按照规定提取和使用的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)	经 2020 年 4 月 21 日第四届董事会第二十七次会议审议通过	详见如下其他说明
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)	经 2020 年 4 月 21 日第四届董事会第二十七次会议审议通过	详见如下其他说明
修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》及《企业会计准则第 12 号——债务重组》	经 2020 年 4 月 21 日第四届董事会第二十七次会议审议通过	详见如下其他说明

### 其他说明

1.经本公司管理层批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	应收票据期末列示金额 65,921,590.87 元，期初列示金额 280,952,061.10 元；应收账款期末示金额

	422,201,959.42 元, 期初列示金额 408,593,951.12 元;
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	应付票据期末列示金额 336,302,989.44 元, 期初列示金额 611,692,478.79 元; 应付账款期末列示金额 191,356,812.50 元, 期初列示金额 98,062,715.71 元;

2.经本公司管理层批准,自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将原列报于“其他流动资产”理财产品重分类至“交易性金融资产”	交易性金融资产期末列示金额 70,435,123.30 元
金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为: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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	应收票据期末列示金额 65,921,590.87 元 应收款项融资期末列示金额 210,090,429.95 元 其他债权投资公允价值变动本期列示金额-594,494.16 元

3.经本公司管理层批准,自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定,企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

4.经本公司管理层批准,自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定,企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	433,246,954.62	433,246,954.62	
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	315,890,484.16	280,952,061.10	-34,938,423.06
应收账款	409,106,419.06	408,593,951.12	-512,467.94
应收款项融资		34,938,423.06	34,938,423.06
预付款项	9,387,452.68	9,387,452.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,426,166.99	1,426,166.99	
其中：应收利息	946,223.47	946,223.47	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	167,514,515.50	167,514,515.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,623,538.55	14,623,538.55	
流动资产合计	1,351,195,531.56	1,350,683,063.62	-512,467.94
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
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	571,492,308.64	571,492,308.64	
在建工程	1,956,083.93	1,956,083.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	33,104,221.45	33,104,221.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,004,119.30	2,080,989.50	76,870.20
其他非流动资产			
非流动资产合计	608,556,733.32	608,633,603.52	76,870.20
资产总计	1,959,752,264.88	1,959,316,667.14	-435,597.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
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	611,692,478.79	611,692,478.79	
应付账款	98,062,715.71	98,062,715.71	
预收款项	557,901.20	557,901.20	
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	11,702,979.90	11,702,979.90	
应交税费	1,179,214.64	1,179,214.64	
其他应付款	13,817,127.18	13,817,127.18	
其中：应付利息	138,670.84	138,670.84	
应付股利	597,364.38	597,364.38	
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	8,000,000.00	8,000,000.00	
其他流动负债	11,866,052.83	11,866,052.83	
流动负债合计	801,878,470.25	801,878,470.25	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	42,000,000.00	42,000,000.00	
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	5,763,723.26	5,763,723.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	47,763,723.26	47,763,723.26	
负债合计	849,642,193.51	849,642,193.51	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	614,411,700.00	614,411,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	100,518,318.04	100,518,318.04	
减：库存股			
其他综合收益	670,134.27	670,134.27	
专项储备			
盈余公积	56,073,851.18	56,030,797.24	-43,053.94
一般风险准备			
未分配利润	338,436,067.88	338,043,524.08	-392,543.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,110,110,071.37	1,109,674,473.63	-435,597.74
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）	1,110,110,071.37	1,109,674,473.63	-435,597.74

合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,959,752,264.88	1,959,316,667.14	-435,597.74

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

项目	原金融工具准则账面价值	预期信用损失重新计量	新金融工具准则账面价值
应收票据	315,890,484.16	-34,938,423.06	280,952,061.10
应收账款	409,106,419.06	-512,467.94	408,593,951.12
应收账款融资		34,938,423.06	34,938,423.06
递延所得税资产	2,004,119.30	76,870.20	2,080,989.50
盈余公积	56,073,851.18	-43,053.94	56,030,797.24
未分配利润	338,436,067.88	-392,543.80	338,043,524.08

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	265,476,452.81	265,476,452.81	
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	265,896,565.18	243,379,420.76	-22,517,144.42
应收账款	293,781,839.15	293,275,322.18	-506,516.97
应收款项融资		22,517,144.42	22,517,144.42
预付款项	944,838.42	944,838.42	
其他应收款	375,858,742.92	375,858,742.92	
其中：应收利息	463,665.32	463,665.32	
应收股利			
存货	76,210,785.82	76,210,785.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,324,508.88	9,324,508.88	
流动资产合计	1,287,493,733.18	1,286,987,216.21	-506,516.97
<b>非流动资产：</b>			
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	206,423,854.00	206,423,854.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	84,927,543.89	84,927,543.89	
在建工程	1,956,083.93	1,956,083.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,635,649.82	7,635,649.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,944,610.24	2,020,587.79	75,977.55
其他非流动资产			
非流动资产合计	302,887,741.88	302,963,719.43	75,977.55
资产总计	1,590,381,475.06	1,589,950,935.64	-430,539.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
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	331,575,762.16	331,575,762.16	
应付账款	119,800,213.97	119,800,213.97	
预收款项	210,568.37	210,568.37	
应付职工薪酬	8,044,280.21	8,044,280.21	
应交税费	438,554.06	438,554.06	
其他应付款	2,527,381.39	2,527,381.39	
其中：应付利息	71,775.00	71,775.00	
应付股利	597,364.38	597,364.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5,063,033.95	5,063,033.95	
流动负债合计	512,659,794.11	512,659,794.11	
<b>非流动负债：</b>			
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	5,763,723.26	5,763,723.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,763,723.26	5,763,723.26	
负债合计	518,423,517.37	518,423,517.37	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	614,411,700.00	614,411,700.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	100,518,318.04	100,518,318.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	56,073,851.18	56,030,797.24	-43,053.94
未分配利润	300,954,088.47	300,566,602.99	-387,485.48
所有者权益（或股东权益）合计	1,071,957,957.69	1,071,527,418.27	-430,539.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,590,381,475.06	1,589,950,935.64	-430,539.42

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

项目	原金融工具准则账面价值	预期信用损失重新计量	新金融工具准则账面价值
应收票据	265,896,565.18	-22,517,144.42	243,379,420.76
应收账款	293,781,839.15	-506,516.97	293,275,322.18
应收账款融资		22,517,144.42	22,517,144.42
递延所得税资产	1,944,610.24	75,977.55	2,020,587.79
盈余公积	56,073,851.18	-43,053.94	56,030,797.24
未分配利润	300,954,088.47	-387,485.48	300,566,602.99

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用 √不适用

#### 42. 其他

□适用 √不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	房产原值	按房产原值一次减 30%后的余值的 1.2%计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明



适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744002425，发证日期：2017年11月9日），本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。本公司自获得高新技术企业认定后的三年内，企业所得税减按15%的比例计缴。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744002589，发证日期：2017年11月9日），珠海宏昌被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。珠海宏昌自获得高新技术企业认定后的三年内，企业所得税减按15%的比例计缴。

本集团在香港设立的子公司执行当地的税务政策，以当年的应课税盈利按利得税率16.50%征收企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,697.97	10,134.62
银行存款	288,038,289.29	319,012,824.68
其他货币资金	87,836,268.07	114,223,995.32
合计	375,887,255.33	433,246,954.62

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 87,836,268.07 元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,435,123.30	
其中：		
理财产品	70,435,123.30	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	70,435,123.30	

其他说明：

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	65,921,590.87	280,952,061.10
合计	65,921,590.87	280,952,061.10

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	113,335,131.19
合计	113,335,131.19

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	186,366,489.94	56,867,878.77
合计	186,366,489.94	56,867,878.77

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月（含 6 个月）	422,383,011.28
1 年以内小计	422,383,011.28
合计	422,383,011.28

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
预期信用损失组合	422,383,011.28	100.00	181,051.86	0.04	422,201,959.42	409,147,328.36	100.00	553,377.24	0.14	408,593,951.12
合计	422,383,011.28	/	181,051.86	/	422,201,959.42	409,147,328.36	/	553,377.24	/	408,593,951.12

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：预期信用损失的简化模型

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	357,782,669.74		
逾期 1-30 天	47,820,975.56		
逾期 31-60 天	16,447,910.94	164,479.11	1.00
逾期 61-90 天	331,455.04	16,572.75	5.00
合计	422,383,011.28	181,051.86	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失组合	553,377.24	423,860.62		796,186.00		181,051.86
合计	553,377.24	423,860.62		796,186.00		181,051.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	796,186.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州晟泰贸易有限公司	货款	796,186.00	该客户被法律纳入失信人员名单并限制性消费，已无偿还能力	内部审批	否
合计	/	796,186.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东汕头超声电子股份有限公司覆铜板厂	非关联方	32,410,353.43	半年以内	7.67
南亚新材料科技股份有限公司	非关联方	30,527,317.04	半年以内	7.23

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西省航宇新材料股份有限公司	非关联方	21,187,372.57	半年以内	5.02
龙宇电子(梅州)有限公司	非关联方	19,706,059.21	半年以内	4.67
腾辉电子(苏州)有限公司	非关联方	17,432,874.00	半年以内	4.13
合计		121,263,976.25		28.72

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	210,090,429.95	34,938,423.06
合计	210,090,429.95	34,938,423.06

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,963,628.16	100.00	9,385,093.37	99.97
3 年以上			2,359.31	0.03
合计	7,963,628.16	100.00	9,387,452.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本集团关系	金额	时间	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
上海仕进国际贸易有限公司	非关联方	3,767,625.00	1年以内	47.31	未到期
瀚兴国际贸易(上海)有限公司	非关联方	2,762,925.00	1年以内	34.69	未到期
中华人民共和国高栏海关	非关联方	210,000.00	1年以内	2.64	未到期
中国石化销售股份有限公司广东珠海石油分公司	非关联方	186,821.34	1年以内	2.35	未到期
广州祥威机电设备有限公司	非关联方	171,000.00	1年以内	2.15	未到期
合计		7,098,371.34		89.14	

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		946,223.47
其他应收款	248,905.33	479,943.52
合计	248,905.33	1,426,166.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		946,223.47
合计		946,223.47

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	158,080.00
6 个月至 1 年（含 1 年）	15,058.33
1 年以内小计	173,138.33
1 至 2 年	72,167.00
2 至 3 年	3,600.00
合计	248,905.33

##### (8). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	229,880.00	88,613.72
员工借支	16,910.00	26,910.00
保险赔款	1,117.00	364,279.80
其他	998.33	140.00
合计	248,905.33	479,943.52

##### (9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

## (10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州保利中创科技发展有限公司	保证金	158,080.00	1年以内	63.51	
中山大学	保证金	50,000.00	1-2年	20.09	
叶文钦	员工借支	16,100.00	1-2年	6.47	
闫玉霞	保证金	5,200.00	1年以内	2.09	
左峰林	保证金	5,000.00	1年以内	2.01	
合计	/	234,380.00	/	94.17	

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,184,418.43	2,344.67	29,182,073.76	57,640,423.93	740,115.80	56,900,308.13
在产品	22,116,380.94	18,168.26	22,098,212.68	58,749,350.02	429,331.83	58,320,018.19
库存商品	42,092,513.67	3,051.31	42,089,462.36	53,553,025.71	1,258,836.53	52,294,189.18
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	93,393,313.04	23,564.24	93,369,748.80	169,942,799.66	2,428,284.16	167,514,515.50

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	740,115.80			737,771.13		2,344.67
在产品	429,331.83	18,118.90		429,282.47		18,168.26
库存商品	1,258,836.53			1,255,785.22		3,051.31
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	2,428,284.16	18,118.90		2,422,838.82		23,564.24

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
土地收储处置组	99,033,094.79		99,033,094.79			2020 年
合计	99,033,094.79		99,033,094.79			/

其他说明：

根据广州市黄埔区关于本集团广州厂所在土地纳入土地更新改造范围的批复，政府相关部门将采用“政府收储”的模式对广州厂实施更新改造。因政府收储，相关非流动资产及处置组满足划分为持有待售类别的条件，本集团在报告期全部确认为持有待售资产列报。

公司参照附近的土地收储价格进行估算，预计土地收储处置组的公允价值在人民币 5.2-6.2 亿元，预计处置时间为 2020 年底前。

**11、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,109,764.97	10,868,462.48
预缴纳税费		3,755,076.07
合计	1,109,764.97	14,623,538.55

其他说明

无

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	476,127,241.32	571,492,308.64
合计	476,127,241.32	571,492,308.64

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	166,936,778.38	695,750,932.89	1,003,156.68	4,699,007.37	9,320,976.30	877,710,851.62
2. 本期增加金额	395,454.55	5,715,805.34	318,221.24	129,376.88	1,065,722.41	7,624,580.42
(1) 购置	395,454.55	1,957,091.25	318,221.24	129,376.88	1,065,722.41	3,865,866.33
(2) 在建工程转入		3,758,714.09				3,758,714.09
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	62,529,265.82	289,761,661.67	657,589.51	2,223,155.51	7,492,424.12	362,664,096.63
(1) 处置或报废		135,086.20	657,589.51	180,860.03	1,780.00	975,315.74
划分至持有待售资产	62,529,265.82	289,626,575.47		2,042,295.48	7,490,644.12	361,688,780.89
4. 期末余额	104,802,967.11	411,705,076.56	663,788.41	2,605,228.74	2,894,274.59	522,671,335.41
二、累计折旧						
1. 期初余额	46,779,260.72	251,108,520.67	629,319.63	2,345,431.11	5,356,010.85	306,218,542.98
2. 本期增加金额	5,953,809.37	24,726,347.19	70,955.24	283,107.35	976,368.39	32,010,587.54
(1) 计提	5,953,809.37	24,726,347.19	70,955.24	283,107.35	976,368.39	32,010,587.54
3. 本期减少金额	45,617,481.40	238,577,574.77	591,830.55	1,946,239.53	4,951,910.18	291,685,036.43
(1) 处置或报废		6,078.91	591,830.55	162,774.15	1,602.00	762,285.61
划分至持有待售资产	45,617,481.40	238,571,495.86		1,783,465.38	4,950,308.18	290,922,750.82
4. 期末余额	7,115,588.69	37,257,293.09	108,444.32	682,298.93	1,380,469.06	46,544,094.09
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	97,687,378.42	374,447,783.47	555,344.09	1,922,929.81	1,513,805.53	476,127,241.32
2. 期初账面价值	120,157,517.66	444,642,412.22	373,837.05	2,353,576.26	3,964,965.45	571,492,308.64

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,741.38	1,956,083.93
合计	54,741.38	1,956,083.93

其他说明:

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新增 D-303A 设备及液态灌装管线互通管	54,741.38		54,741.38			
ECH+M&T 合并单口排放增设 GAC 罐装置工程				1,956,083.93		1,956,083.93
合计	54,741.38		54,741.38	1,956,083.93		1,956,083.93

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

g

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	39,602,072.36	5,598,473.44	289,796.50	1,724,270.63	47,214,612.93
2. 本期增加金额		562,014.79		211,748.00	773,762.79
(1) 购置				211,748.00	211,748.00
(2) 内部研发		562,014.79			562,014.79
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	9,938,072.36				9,938,072.36
(1) 处置					
(2) 划分至持有待售资产	9,938,072.36				9,938,072.36
4. 期末余额	29,664,000.00	6,160,488.23	289,796.50	1,936,018.63	38,050,303.36
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,504,097.76	4,868,348.44	289,796.50	448,148.78	14,110,391.48
2. 本期增加金额	813,407.52	74,250.00		262,474.44	1,150,131.96
(1) 计提	813,407.52	74,250.00		262,474.44	1,150,131.96



3. 本期减少金额	3,810,701.36				3,810,701.36
(1) 处置					
(2) 划分至持有待售资产	3,810,701.36				3,810,701.36
4. 期末余额	5,506,803.92	4,942,598.44	289,796.50	710,623.22	11,449,822.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	24,157,196.08	1,217,889.79		1,225,395.41	26,600,481.28
2. 期初账面价值	31,097,974.60	730,125.00		1,276,121.85	33,104,221.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.11

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研发支出		98,024,799.26			562,014.79	97,462,784.47		
合计		98,024,799.26			562,014.79	97,462,784.47		

其他说明

2019 年度母公司广州宏昌研发支出 42,899,134.87 元，其中费用化研发支出 42,337,120.08 元，资本化研发支出 562,014.79 元，子公司珠海宏昌费用化研发支出 55,047,730.26 元，子公司香港宏昌费用化研发支出 77,934.13 元。

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	204,616.10	30,692.42	2,981,661.40	447,249.22
内部交易未实现利润	2,727,769.14	409,165.37		
可抵扣亏损	28,605,498.53	4,290,824.78		
递延收益	3,851,556.59	577,733.49	5,763,723.26	864,558.49
股份支付			5,127,878.60	769,181.79
合计	35,389,440.36	5,308,416.06	13,873,263.26	2,080,989.50

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付技术和软件开发服务费	1,860,831.86	
合计	1,860,831.86	

其他说明：

无

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	80,000,000.00	45,000,000.00
合计	80,000,000.00	45,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	336,302,989.44	611,692,478.79
合计	336,302,989.44	611,692,478.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	191,356,812.50	98,062,715.71
合计	191,356,812.50	98,062,715.71

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,109,099.62	557,901.20
合计	4,109,099.62	557,901.20

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,702,979.90	47,054,099.53	45,186,883.97	13,570,195.46
二、离职后福利-设定提存计划		4,246,236.47	4,246,236.47	
三、辞退福利		13,629,202.57	12,777,901.58	851,300.99
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,702,979.90	64,929,538.57	62,211,022.02	14,421,496.45

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,680,847.31	42,782,428.20	40,901,990.29	13,561,285.22
二、职工福利费		710,556.85	710,556.85	
三、社会保险费		1,369,394.93	1,369,394.93	
其中：医疗保险费		1,108,961.35	1,108,961.35	
工伤保险费		73,098.69	73,098.69	

生育保险费		187,334.89	187,334.89	
四、住房公积金		1,279,621.00	1,279,621.00	
五、工会经费和职工教育经费	22,132.59	912,098.55	925,320.90	8,910.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,702,979.90	47,054,099.53	45,186,883.97	13,570,195.46

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,628,771.34	3,628,771.34	
2、失业保险费		617,465.13	617,465.13	
合计		4,246,236.47	4,246,236.47	

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,513,601.51	
企业所得税	3,815,736.47	677,433.63
个人所得税	233,808.92	422,372.47
城市维护建设税	69,768.18	
教育附加	49,834.41	
关税	276,866.67	
印花税	92,579.32	78,653.81
环境保护税		754.73
合计	7,052,195.48	1,179,214.64

其他说明：

无

**39、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	165,949.66	138,670.84
应付股利		597,364.38
其他应付款	3,164,549.40	13,081,091.96
合计	3,330,499.06	13,817,127.18

其他说明：

适用 不适用

## 应付利息

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	57,290.28	66,895.84
短期借款应付利息	108,659.38	71,775.00
合计	165,949.66	138,670.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应付股利

### (2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		597,364.38
合计		597,364.38

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	1,813,670.10	10,935,563.85
应付员工报销费用	724,628.44	521,540.72
代扣代缴款项	267,061.21	547,752.75
应付保证金	211,650.00	12,350.00
应退保险公司款		1,038,589.65
其他	147,539.65	25,294.99
合计	3,164,549.40	13,081,091.96

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	11,000,000.00	8,000,000.00
合计	11,000,000.00	8,000,000.00

其他说明：

无

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	13,648,984.62	11,866,052.83
合计	13,648,984.62	11,866,052.83

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	24,000,000.00	32,000,000.00
合计	31,000,000.00	42,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本期长期借款的利率为 6.175%。

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、 租赁负债**

适用 不适用

**46、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(2). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**47、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：



适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,763,723.26		1,912,166.67	3,851,556.59	收到及摊销政府补贴
合计	5,763,723.26		1,912,166.67	3,851,556.59	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广州开发区经济和信息化局 2017 年工业企业与信息化发展专项基金——大型环保风力叶片树脂及固化剂扩大产能技术改造项目	2,874,730.55			296,208.00	-637,000.00	1,941,522.55	资产相关
广州市环境保护局——活性颗粒碳+活性炭纤维吸附与脱附回收有机气体	1,766,666.66			200,000.04		1,566,666.62	资产相关
广州市科技创新委员会——硅烷改性环氧树脂体系的开发及混合	706,666.67			706,666.67			资产相关
广州市工业和信息化委员会技术	415,659.38			72,291.96		343,367.42	资产相关

改造和转型升级项目——大型环保风力叶片树脂及固化剂扩大产能技术改造项目							
合计	5,763,723.26			1,275,166.67	-637,000.00	3,851,556.59	

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	614,411,700.00						614,411,700.00

其他说明：

无

#### 52、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	83,671,256.04			83,671,256.04
其他资本公积	16,847,062.00			16,847,062.00
合计	100,518,318.04			100,518,318.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、 库存股**

□适用 √不适用

**55、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	670,134.27	-534,226.63				-534,226.63		135,907.64
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动		-594,494.16				-594,494.16		-594,494.16
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权 投资信用减 值准备								
现金流量 套期损益的 有效部分								
外币财务 报表折算差 额	670,134.27	60,267.53				60,267.53		730,401.80
其他综合收 益合计	670,134.27	-534,226.63				-534,226.63		135,907.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,633,379.55	7,633,379.55	
合计		7,633,379.55	7,633,379.55	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,030,797.24			56,030,797.24
合计	56,030,797.24			56,030,797.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	338,436,067.88	331,504,569.19
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-392,543.80	
调整后期初未分配利润	338,043,524.08	331,504,569.19
加：本期归属于母公司所有者的净利 润	76,190,211.76	50,007,535.73
减：提取法定盈余公积		3,753,688.24
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,190,879.70	39,322,348.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	389,042,856.14	338,436,067.88

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 392,543.80 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,632,444,775.01	1,433,053,761.77	1,802,049,651.33	1,644,058,146.35
其他业务	3,152,709.37		1,893,756.43	
合计	1,635,597,484.38	1,433,053,761.77	1,803,943,407.76	1,644,058,146.35

其他说明:

无

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	561,165.74	1,101,484.79
教育费附加	399,698.87	786,774.86
房产税	1,009,071.52	1,009,071.52
土地使用税	242,361.00	242,361.00
车船使用税	2,310.00	1,560.00
印花税	1,006,180.01	1,097,904.16
环境保护税	4,530.81	3,839.55
合计	3,225,317.95	4,242,995.88

其他说明:

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流仓储费	41,704,086.68	31,093,247.45

职工薪酬	4,577,287.57	6,025,600.09
财产保险费	4,353,057.25	1,791,565.07
交通费	1,014,773.48	828,783.37
交际费	713,994.83	495,044.07
租赁费	623,403.60	809,904.21
差旅费	460,388.53	432,407.82
关杂费	410,315.48	759,839.27
其他	366,900.51	582,298.45
合计	54,224,207.93	42,818,689.80

其他说明：

无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,788,015.35	16,528,682.19
环境保护费	4,627,459.93	4,857,307.47
修理费	4,133,852.69	5,863,013.83
办公费	4,069,863.49	3,988,500.64
董事会费	2,069,794.92	2,074,093.51
劳务费	3,028,012.64	2,037,203.72
折旧费	1,629,928.25	1,718,362.63
顾问费	1,078,867.07	1,035,868.24
伙食费	307,037.16	418,766.96
其他	1,607,733.56	3,591,306.75
合计	41,340,565.06	42,113,105.94

其他说明：

无

## 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,956,050.29	11,978,430.27
折旧摊销费	3,342,318.75	1,114,357.19
水电蒸汽费	1,708,053.85	7,586,692.61
研发直接投入	1,484,746.41	1,798,370.05
顾问费	320,134.76	200,877.09
修理费	220,189.54	214,873.31
检测费	207,532.17	265,772.60
差旅费	101,589.89	181,977.65
其他	1,911,548.36	828,483.05
合计	22,252,164.02	24,169,833.82

其他说明：

无

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,262,147.04	5,881,443.92
减：利息收入	-2,929,921.07	-5,569,891.18
汇兑损失	2,598,529.90	4,528,778.04
减：汇兑收益	-2,374,025.67	-5,779,900.61
手续费	776,231.23	981,867.11
合计	7,332,961.43	42,297.28

其他说明：

无

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业扶持资金/类 206 款	5,400,000.00	5,400,000.00
收经信局先进企业贡献奖	1,050,000.00	
2017 年企业研发后补助	808,700.00	
广州市科技创新委员会 2018 年企业研发	808,700.00	
硅烷改性环氧树脂体系的开发及混合		480,000.00
广州市科技项目计划合同书——硅烷改性环氧树脂体系的开发及混合(广州市科技创新委员会)	706,666.67	533,333.33
2015 年度国家、省、市工业和信息化项目配套扶持资金	250,000.00	
广州开发区经济和信息化局 2017 年工业企业与信息化发展专项基金——大型环保风力叶片树脂及固化剂扩大产能技术改造项目	368,499.96	394,610.07
2017 年度高企认定通过奖励	150,000.00	
香港科技署研发补贴	122,872.09	
2017 年首次小升规企业奖补/类 215 款 08 项目 99 目 302	100,000.00	
技术服务补贴(繁安)	64,000.00	
广州开发区经济和信息化局(黄埔区工业和信息化局)经营贡献奖励		880,000.00
广州开发区科技创新局(黄埔区科技局)2017 年度高企认定通		700,000.00
中国专利优秀奖		500,000.00
知识产权部门奖励予以配套奖励		350,000.00
2017 年高企入库(第一批)奖补资金/类 206 款 04 项 03 目 302		300,000.00
科技项目配套资金(后补助)		250,000.00
广州市环境保护局——活性颗粒碳+活性炭	200,000.04	233,333.34

纤维吸附与脱附回收有机气体		
广州市创新型企业项目		222,975.00
2017 年高企入库认定奖补金（区级奖励）/类 201 款 13 项 08 目 302		200,000.00
2017 年高企入库认定奖补金（市级奖励）/类 206 款 04 项 03 目 302		103,000.00
2017 年高企入库（第一批）奖补资金/类 201 款 13 项 08 目 302		100,000.00
2017 年研发费省级补贴		39,000.00
2016 年度发时专利奖励金/206 款 04 项 99 目 302		10,000.00
合计	10,029,438.76	10,696,251.74

其他说明：

无

## 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益	90,638.36	1,523,100.56
合计	90,638.36	1,523,100.56

其他说明：

无

## 67、净敞口套期收益

□适用 √不适用



**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	435,123.30	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	435,123.30	

其他说明：

无

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	423,360.62	
合计	423,360.62	

其他说明：

无

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-215,284.55
二、存货跌价损失	-2,404,719.92	2,428,284.16
合计	-2,404,719.92	2,212,999.61

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	62,117.16	
合计	62,117.16	

其他说明：

无

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		21,251.28	
其中：固定资产处置利得		21,251.28	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	71,935.32	219,371.25	71,935.32
其他	53,277.08	33,764.43	53,277.08
合计	125,212.40	274,386.96	125,212.40

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
市失业保险稳定岗位补贴	38,012.85		收益相关
2018年上半年出口险投保补助	25,367.47		收益相关
广州开发区知识产权局专利资助	8,555.00		收益相关
2017年失业保险稳岗补贴		93,630.81	收益相关
救灾复产扶持资金		46,500.00	收益相关
广州市知识产权局专利资助		29,000.00	收益相关
2017年度稳岗补贴		24,240.44	收益相关
广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）拨专利资助		9,000.00	收益相关
广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）专利资助拨专利资助		9,000.00	收益相关
采标企业资助		8,000.00	收益相关
合计	71,935.32	219,371.25	

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	18,263.88	43,638.73	18,263.88
其中：固定资产处置损失	18,263.88	43,638.73	18,263.88

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	192,167.00	24,769.40	192,167.00
其他	221,399.69	120,392.73	221,399.69
合计	431,830.57	188,800.86	431,830.57

其他说明：

无

#### 74、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,497,779.73	5,941,587.68
递延所得税费用	-3,227,426.56	641,154.07
合计	10,270,353.17	6,582,741.75

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	86,460,564.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,969,084.74
子公司适用不同税率的影响	-4,754.04
调整以前期间所得税的影响	-265,050.69
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,674.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除对所得税的影响	-2,494,600.86
所得税费用	10,270,353.17

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见合并财务报表主要项目注释。

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,826,207.41	11,533,961.96
利息收入	3,876,144.56	5,539,345.59
往来款及押金等	53,277.08	78,904.18
合计	12,755,629.05	17,152,211.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		100,707,329.68
付现销售费用	46,772,378.32	36,084,448.24
付现管理及研发费用	27,541,247.80	29,602,342.91
付现财务费用	775,835.73	981,867.11
其他	1,050,566.67	145,162.13
合计	76,140,028.52	167,521,150.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品本金	15,000,000.00	12,000,000.00
银行理财产品持有收益	90,638.34	1,523,100.56
合计	15,090,638.34	13,523,100.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品本金	85,000,000.00	
合计	85,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	26,387,727.25	
合计	26,387,727.25	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**77. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	76,190,211.76	50,007,535.73
加：资产减值准备	-1,981,359.30	2,212,999.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,010,587.54	21,504,557.15
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,150,131.96	861,518.04
长期待摊费用摊销		
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）	-62,117.16	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,263.88	22,387.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-435,123.30	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,487,046.77	4,447,082.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-90,638.36	-1,523,100.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,227,426.56	641,154.07
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）	76,549,486.62	-50,046,510.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,334,089.89	-174,815,605.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-171,567,613.21	282,646,707.95
其他		1,126,059.00
经营活动产生的现金流量净额	37,375,540.53	137,084,785.49
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	288,050,987.26	319,022,959.30
减: 现金的期初余额	319,022,959.30	205,278,470.44
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	-30,971,972.04	113,744,488.86

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	288,050,987.26	319,022,959.30
其中: 库存现金	12,697.97	10,134.62
可随时用于支付的银行存款	288,038,289.29	319,012,824.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	288,050,987.26	319,022,959.30
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	87,836,268.07	票据及信用证保证金
应收票据	113,335,131.19	质押担保
无形资产	24,157,196.08	抵押贷款
合计	225,328,595.34	/

其他说明：

无

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,177,539.96	6.9762	22,167,154.27
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	459,859.50	6.9762	3,208,071.84
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	914,430.80	6.9762	6,379,252.15

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

## 81、套期

适用  不适用

## 82、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	71,935.32	营业外收入	71,935.32
与收益相关的政府补助	8,754,272.09	其他收益	8,754,272.09
与资产相关的政府补助	6,768,000.00	递延收益	1,275,166.67

合计	15,594,207.41		10,101,374.08
----	---------------	--	---------------

**(2). 政府补助退回情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
广州开发区经济和信息化局 2017 年工业企业与信息化发展 专项基金——大型环保风力叶 片树脂及固化剂扩大产能技术 改造项目	637,000.00	企业获得事后奖补资金总额不 超过企业技术改造固定资产投资 总额，予以核减
合计	637,000.00	

其他说明：

无

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用  不适用

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	
宏昌电子材料有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00		设立
珠海宏昌电子材料有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	生产	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

**(一) 金融工具分类****1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：**

金融资产项目	2019年12月31日余额			合计
	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	375,887,255.33			375,887,255.33
交易性金融资产		70,435,123.30		70,435,123.30
应收票据	65,921,590.87			65,921,590.87
应收账款	422,201,959.42			422,201,959.42
应收账款融资			210,090,429.95	210,090,429.95
其他应收款	248,905.33			248,905.33

接上表：

金融资产项目	2018年12月31日余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			433,246,954.62		433,246,954.62
应收票据			315,890,484.16		315,890,484.16
应收账款			409,106,419.06		409,106,419.06
其他应收款			1,426,166.99		1,426,166.99

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	2019 年 12 月 31 日余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		80,000,000.00	80,000,000.00
应付票据		336,302,989.44	336,302,989.44
应付账款		191,356,812.50	191,356,812.50
其他应付款		3,330,499.06	3,330,499.06
其他流动负债		13,648,984.62	13,648,984.62
一年内到期的非流动负债		11,000,000.00	11,000,000.00
长期借款		31,000,000.00	31,000,000.00

接上表：

金融负债项目	2018 年 12 月 31 日余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		45,000,000.00	45,000,000.00
应付票据		611,692,478.79	611,692,478.79
应付账款		98,062,715.71	98,062,715.71
其他应付款		13,817,127.18	13,817,127.18
其他流动负债		11,866,052.83	11,866,052.83
一年内到期的非流动负债		8,000,000.00	8,000,000.00
长期借款		42,000,000.00	42,000,000.00

## (二) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本集团金融资产的期限分析如下：

项目	2019 年 12 月 31 日余额
----	--------------------

	合计	未逾期且未减值	逾期					
			逾期 1-30 天	逾期 31-60 天	逾期 61-90 天	逾期 90-120 天	逾期 121-180 天	逾期 181-365 天
货币资金	375,887,255.33	375,887,255.33						
交易性金融资产	70,435,123.30	70,435,123.30						
应收票据	65,921,590.87	65,921,590.87						
应收账款	422,201,959.42	357,601,617.88	47,820,975.56	16,447,910.94	331,455.04			
应收账款融资	210,090,429.95	210,090,429.95						
其他应收款	86,939,629.12	86,939,629.12						

接上表：

项目	2018 年 12 月 31 日余额							
	合计	未逾期且未减值	逾期					逾期 181-365 天
			逾期 1-30 天	逾期 31-60 天	逾期 61-90 天	逾期 90-120 天	逾期 121-180 天	
货币资金	433,246,954.62	433,246,954.62						
应收票据	280,952,061.10	280,952,061.10						
应收账款	408,593,951.12	347,546,332.76	46,582,609.00	13,451,423.36	195,400.00	-	-	818,186.00
应收账款融资	34,938,423.06	34,938,423.06						
其他应收款	1,426,166.99	1,426,166.99						

截止2019年12月31日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

截止2019年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

### （三）流动风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2019年12月31日，本集团95.22%(2018年12月31日：94.75%)的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019 年 12 月 31 日余额		
	一年以内	一年以上	合计
短期借款	80,000,000.00		80,000,000.00
应付票据	336,302,989.44		336,302,989.44
应付账款	190,383,272.64	973,539.86	191,356,812.50
其他应付款	3,240,027.70	90,471.36	3,330,499.06
其他流动负债	13,648,984.62		13,648,984.62
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00		11,000,000.00
长期借款		31,000,000.00	31,000,000.00

接上表：

项目	2018 年 12 月 31 日余额		
	一年以内	一年以上	合计
短期借款	45,000,000.00		45,000,000.00
应付票据	611,692,478.79		611,692,478.79
应付账款	97,026,816.32	1,035,899.39	98,062,715.71
其他应付款	13,219,762.80	597,364.38	13,817,127.18
其他流动负债	11,866,052.83		11,866,052.83
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00		8,000,000.00
长期借款		42,000,000.00	42,000,000.00

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括汇率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

##### 2. 汇率风险

本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	3%	-569,879.22	- 569,879.22
人民币对美元升值	3%	569,879.22	569,879.22

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	3%	-1,033,132.53	-1,033,132.53
人民币对美元升值	3%	1,033,132.53	1,033,132.53

#### (五) 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括负债总额。资本包括所有者权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
净负债	696,073,633.76	849,642,193.51
调整后资本	1,160,139,579.06	1,110,110,071.37
净负债和资本合计	1,856,213,212.82	1,959,752,264.88
杠杆比率	60.00%	76.54%

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	280,525,553.25			280,525,553.25
(一) 交易性金融资产	70,435,123.30			70,435,123.30
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	70,435,123.30			70,435,123.30
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他-银行理财产品	70,435,123.30			70,435,123.30
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				

(四) 应收款项融资	210,090,429.95			210,090,429.95
(五) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(六) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	280,525,553.25			280,525,553.25
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用



6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：美元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
BVI 宏昌	英属维尔京群岛	投资贸易	2,000	41.29	41.29

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王文洋先生及其女儿 Grace Tsu Han Wang 女士。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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	
宏昌电子材料有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100		设立
珠海宏昌电子材料有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	生产	100		设立

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州宏仁电子工业有限公司	集团兄弟公司
无锡宏仁电子材料科技有限公司	集团兄弟公司
宏和电子材料科技股份有限公司	集团兄弟公司
台湾塑胶工业股份有限公司	其他

其他说明

台湾塑胶工业股份有限公司为实际控制人的密切关系人担任高级管理人员的企业。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台湾塑胶工业股份有限公司	采购商品	2,135,828.42	
合计		2,135,828.42	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡宏仁电子材料科技有限公司	销售商品	25,923,104.73	32,505,355.06
广州宏仁电子工业有限公司	销售商品	22,641,289.43	58,307,893.84
宏和电子材料科技股份有限公司	销售商品	0.00	6,206.90
合计		48,564,394.16	90,819,455.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用  
 关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用  
 本公司作为被担保方  
适用 不适用  
 关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,101,903.72	6,503,102.92

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	无锡宏仁电子材料科技有限公司	12,550,601.00		6,580,632.00	
应收账款	无锡宏仁电子材料科技有限公司	2,377,244.00		3,415,236.00	
应收票据	广州宏仁电子工业有限公司	7,141,225.40		10,701,910.60	
应收账款	广州宏仁电子工业有限公司			20,984,790.00	
合计		22,069,070.40		41,682,568.60	

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据已签订不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

项目	期末余额	期初余额
办公室租金	4,924,804.00	
合计	4,924,804.00	

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	38,707,937.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	38,707,937.10

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

2020年3月4日，本公司董事会发布重大资产重组停牌公告，本公司拟通过发行股份的方式购买广州宏仁电子工业有限公司、聚丰投资有限公司（NEWFAME INVESTMENT LIMITED）所持有的无锡宏仁电子材料科技有限公司100%的股权；同时，公司非公开发行股份募集配套资金。

新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）自2020年1月爆发以来，全国疫情防控形势积极向好的态势正在拓展，经济社会发展加快恢复，本公司预计新冠疫情对本集团第一季营运未受太大影响。第二季的生产和经营的影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间及各地防控政策的实施情况。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，谨慎评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月（含 6 个月）	206,651,219.54
6 个月-1 年（含 1 年）	26,464,393.72
1 年以内小计	233,115,613.26
合计	233,115,613.26

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										

其中：1. 预期信用损失组合	186,041,060.05	79.81	77,890.72	0.04	185,963,169.33	281,819,392.42	95.91	547,426.27	0.19	281,271,966.15
其中：2. 合并范围内关联方组合	47,074,553.21	20.19			47,074,553.21	12,003,356.03	4.09			12,003,356.03
合计	233,115,613.26	/	77,890.72	/	233,037,722.54	293,822,748.45	/	547,426.27	/	293,275,322.18

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：预期信用损失的简化模型

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	167,573,792.39		
逾期 1-30 天	12,004,015.26		
逾期 31-60 天	6,131,797.36	61,317.97	1.00
逾期 61-90 天	331,455.04	16,572.75	5.00
合计	186,041,060.05	77,890.72	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失组合	547,426.27	326,650.45		796,186.00		77,890.72
合计	547,426.27	326,650.45		796,186.00		77,890.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	796,186.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州晟泰贸易有限公司	货款	796,186.00	该客户被法律纳入失信人员名单并限制性消费，已无偿还能力	内部审批	否
合计	/	796,186.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
珠海宏昌电子材料有限公司	子公司	47,074,553.21	一年以内	20.19
南亚新材料科技股份有限公司	非关联方	30,527,317.04	半年以内	13.10
腾辉电子(苏州)有限公司	非关联方	17,432,874.00	半年以内	7.48
浙江华正新材料股份有限公司	非关联方	16,846,589.63	半年以内	7.23
松下电子材料(广州)有限公司	非关联方	10,445,126.80	半年以内	4.48
合计		122,326,460.68		52.48

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		463,665.32
其他应收款	375,190,853.13	375,395,077.60
合计	375,190,853.13	375,858,742.92



其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		463,665.32
合计		463,665.32

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	158,080.00
6 个月至 1 年（含 1 年）	4,858.33
1 年以内小计	162,938.33
1 至 2 年	375,024,314.80
2 至 3 年	3,600.00
合计	375,190,853.13

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	374,954,287.80	374,954,287.80
保证金及押金	217,680.00	55,600.00
员工借支	16,910.00	20,910.00
保险赔款	1,117.00	364,279.80
其他	858.33	
合计	375,190,853.13	375,395,077.60

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海宏昌电子材料有限公司	子公司往来款	374,954,287.80	1-2 年	99.94	
广州保利中创科技发展有限公司	保证金	158,080.00	1 年以内	0.04	
中山大学	保证金	50,000.00	1-2 年	0.01	
叶文钦	员工借支	16,100.00	1-2 年	0.00	
广东联合电子收费股份有限公司	保证金	4,000.00	1 年以内	0.00	
合计	/	375,182,467.80	/	99.99	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	206,423,854.00		206,423,854.00	206,423,854.00		206,423,854.00
合计	206,423,854.00		206,423,854.00	206,423,854.00		206,423,854.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海宏昌电子材料有限公司	206,330,320.00			206,330,320.00		
宏昌电子材料有限公司	93,534.00			93,534.00		
合计	206,423,854.00			206,423,854.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	819,566,442.24	799,291,410.30	1,592,189,269.02	1,472,771,324.93
其他业务	12,577,870.46		790,764.01	
合计	832,144,312.70	799,291,410.30	1,592,980,033.03	1,472,771,324.93

其他说明:

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益	90,638.36	910,069.05
合计	90,638.36	910,069.05

其他说明：

无

**6、其他**适用 不适用**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	43,853.28	固定资产报废损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,101,374.08	政府补贴

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	90,638.36	银行理财产品投资收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	435,123.30	持有交易性金融资产公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-360,289.61	捐赠等支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	股份支付
所得税影响额	-1,546,604.91	
少数股东权益影响额		
合计	8,764,094.50	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	6.64	0.12	0.12

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.87	0.11	0.11
-------------------------	------	------	------

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：林瑞荣

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 21 日

### 修订信息

适用 不适用