

公司代码：603928

公司简称：兴业股份

# 苏州兴业材料科技股份有限公司 2017 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、华普天健会计师事务所（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、公司负责人王进兴、主管会计工作负责人陆佳及会计机构负责人（会计主管人员）陆佳声明：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

以截止2017年12月31日公司总股本20,160万股为基准，用可供股东分配的利润向全体股东按每10股派发现金股利2.1元（含税），不送红股，共计分配利润总额为4,233.6万元；不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”之“可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	54
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	68
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	180

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、兴业股份	指	苏州兴业材料科技股份有限公司
兴业化工	指	苏州市兴业化工有限公司
兴业南通	指	苏州兴业材料科技南通有限公司
圣泉集团	指	济南圣泉集团股份有限公司
欧区爱、HA	指	欧区铸造材料（中国）有限公司
ASK	指	ASK 新材料科技有限公司
上海花王	指	上海花王化学有限公司
福士科	指	福士科铸造材料（中国）有限公司
宝沃创投	指	苏州宝沃创业投资有限公司
中铸未来	指	北京中铸未来教育科技有限公司
糠醇	指	糠醇别名 $\alpha$ -呋喃甲醇；氧茂甲醇；乙醇糠酯。其原料是糠醛，糠醛由农副产品中所含聚戊糖裂解后脱水而得，糠醛在催化剂条件下加氢还原成糠醇，糠醇是呋喃树脂的主要生产原料。
MDI、聚异氰酸酯	指	MDI 一般可分为纯 MDI 和粗（或聚合）MDI 两类，是聚氨酯工业的重要基础原料，纯 MDI 指二苯基甲烷二异氰酸酯，粗（或聚合）MDI 指纯 MDI 与官能度大于 2 以上的低聚异氰酸酯的混合物，粗 MDI 一般简称聚异氰酸酯或 PAPI。MDI 是冷芯盒树脂的主要生产原料。
报告期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日—12 月 31 日

## 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	苏州兴业材料科技股份有限公司
公司的中文简称	兴业股份
公司的外文名称	Suzhou Xingye Materials Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Xingye
公司的法定代表人	王进兴

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭勇泉	叶敏艳
联系地址	苏州新区浒关工业园浒华路8号	苏州新区浒关工业园浒华路8号

电话	0512-68836930	0512-68836907
传真	0512-68836930	0512-68836907
电子信箱	stock@chinasinye.com	stock@chinasinye.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	苏州高新区浒墅关浒华路8号（浒关工业园）
公司注册地址的邮政编码	215151
公司办公地址	苏州新区浒关工业园浒华路8号
公司办公地址的邮政编码	215151
公司网址	www.chinaxingye.com
电子信箱	chinaxingye@vip.sina.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》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
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	公司证券部

### 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	上海证券交易所	兴业股份	603928	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦920-926
	签字会计师姓名	张婕、黄晓奇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街95号
	签字的保荐代表人姓名	陈伟刚、王小江
	持续督导的期间	2016年12月12日至2018年12月31日

### 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	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	1,282,944,281.46	820,751,168.91	56.31	816,109,210.11
归属于上市公司股东的净利润	135,493,110.02	103,193,115.49	31.30	108,839,973.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	123,556,129.04	100,733,940.97	22.66	107,049,709.12
经营活动产生的现金流量净额	-31,873,363.14	99,539,810.71	-132.02	137,583,744.21
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,136,291,678.19	1,041,080,489.52	9.15	534,588,757.83
总资产	1,420,728,884.76	1,198,199,208.86	18.57	669,529,687.84

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益 (元 / 股)	0.67	0.68	-1.47	0.72
稀释每股收益 (元 / 股)	0.67	0.68	-1.47	0.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.61	0.67	-8.96	0.71
加权平均净资产收益率 (%)	12.48	18.39	减少5.91个百分点	22.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.38	17.95	减少6.57个百分点	21.74

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

本报告期内，因公司主要原材料涨价，公司产品的价格也随之上涨，同时公司主要产品的销量同比有一定增长，综合因素造成公司营业收入大幅增长，实现的归属与上市公司净利润也相应增加，应收账款同比例增加，因此营业收入和经营活动产生的现金流量净额变动较大。

## 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、2017 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	227,047,134.48	292,364,076.66	370,115,984.81	393,417,085.51
归属于上市公司股东的净利润	18,714,529.68	29,633,051.73	43,694,209.59	43,451,319.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,446,296.74	28,270,572.60	43,694,209.59	37,145,050.11
经营活动产生的现金流量净额	-7,453,561.87	27,207,833.40	-8,747,281.38	-42,880,353.29

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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-16,382.32		13,874.13	-56,614.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,044,027.47		3,224,789.45	2,275,880.86
委托他人投资或管理资产的损益	8,195,602.11			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,103,139.75		-278,287.06	-131,757.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—			
少数股东权益影响额	—			
所得税影响额	-2,183,126.53		-501,202.00	-297,243.81
合计	11,936,980.98		2,459,174.52	1,790,264.79

## 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

公司主营业务是以铸造用粘结剂为主的铸造造型材料的研发、生产、销售和相关技术服务。公司主要产品包括铸造用自硬呋喃树脂、冷芯盒树脂、配套固化剂、铸造涂料和铸造辅助材料等，产品广泛应用于汽车及内燃机、机床及工具、发电及电力、铸管及管件、工程机械、矿冶和重机、轨道交通、船舶等装备制造业的铸件生产，是下游装备制造行业中铸件生产必须的重要基础材料。

公司主要产品自硬呋喃树脂与冷芯盒树脂销售收入占主营业务收入的比重近3/4左右，是公司经营业绩的主要来源。

### 2、经营模式

公司一直专注于铸造造型材料的研发、生产、销售和相关技术服务，在铸造造型材料领域不断进行新产品、新工艺和新技术的创造和应用开发，通过持续地丰富产品系列、优化产品结构，逐步形成了以环保、节能、减排和高效为特色、技术含量较高的铸造用粘结剂为主的研发生产体系，并提供铸造造型材料产品的同时也为下游客户提供个性化、专业化的铸造工艺解决方案。由于公司所处铸造造型材料行业的特点，公司能够生产多种规格牌号的产品，产品品种较为齐全，主要通过直销方式供应给直接客户使用，能够满足客户的“一站式采购”需要及对铸造造型材料的个性化采购需求，同时由于主要产品批次较多但每批次供货量较小，因此公司的经营模式具有“集中采购、集中生产、分批供货”的特点。

#### 1)、采购模式

公司采用直接采购模式，根据客户订单排期和库存情况，通过公司采购部统一向国内供应商采购。公司在多年的经营中与主要原材料供应商建立了稳固的长期业务关系，保证原材料供应充足、渠道畅通，有效降低了原材料价格波动带来的经营风险。

#### 2)、生产模式

公司主要按照客户订单实行“以销定产”的生产模式，公司生产运营部每月末根据实际库存情况、历史月度生产数据、产能情况及销售计划制订生产计划，对下月生产的品种、产量、规格做出合理预估；客户实际需要产品时，综合考虑客户订单、库存情况及月度生产计划等因素制定产品生产计划，生产车间根据上述生产计划组织生产，并根据质量保证部对产品的检测结果对产品进行标示后入库。各产品的产能调整空间较大，可满足多品种、不同批量产品的生产要求。

#### 3)、销售模式

公司采取直接销售模式，以销定产，分批供货，由营销中心负责向国内外客户的销售。公司与重要客户保持长期稳定的业务关系。营销部业务人员与客户定期沟通，制定月度销售计划，并在客户实际需要购买公司产品时，按照客户需求的产品名称、规格、数量、交货期等制作订单；

经相关部门评审通过后，生产部门按订单和库存组织生产、按时发货，营销中心跟踪发货、结算、回款情况。

#### 4)、服务模式

公司自成立以来奉行“为铸造创造新材料，与客户共创价值”的经营目的、“创新为本，客户为本，员工为本”的核心价值观与“销售未至，服务先行；至精至诚，追求卓越”的营销服务理念及“以技术带动销售”的营销策略。公司是铸造造型材料一站式采购的供应商，致力于功能新材料，特别是铸造造型材料的研发、生产和销售和相关技术服务，长期以来，致力于客户的现场指导；全方位的售前、售中、售后服务；参加年度展销会；举办“兴业材料服务万里行”、“苏州兴业铸铁技术论坛”等学术技术交流，在交流过程中把公司最新的科研成果和最新的产品以及最新的技术工艺与客户分享，共同提高和进步。

### 3、行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“C26化学原料和化学制品制造业”，主要专注于该行业下的细分领域——铸造造型材料中的铸造用粘结剂。

据中国铸造协会统计：2016年中国各类铸件总产量4720万吨，较2015年增长3.50%。2017年，《中国制造2025》战略全面实施，我国铸造业进入了“十三五”规划顺利起步的关键期，结构调整和转型升级得到实质推进，全行业正在向着由大变强的发展目标稳步迈进。

从2017年初开始，受环保等各方面因素的影响，有相当数量散、乱、差铸造企业被关停。2017年进入6月以后，全国范围的环保督查，对很多铸造企业提出了更高的治理要求。进入采暖季，不少地区铸造企业需要执行错峰生产，产能过剩有了很大缓解，特别是非错峰生产地区铸造企业的订单有大幅度增长。预计2017年我国铸件总产量较2016年的4720万吨有小幅增长。（如图1）

2010-2017年中国铸件产量走势图（单位：万吨）

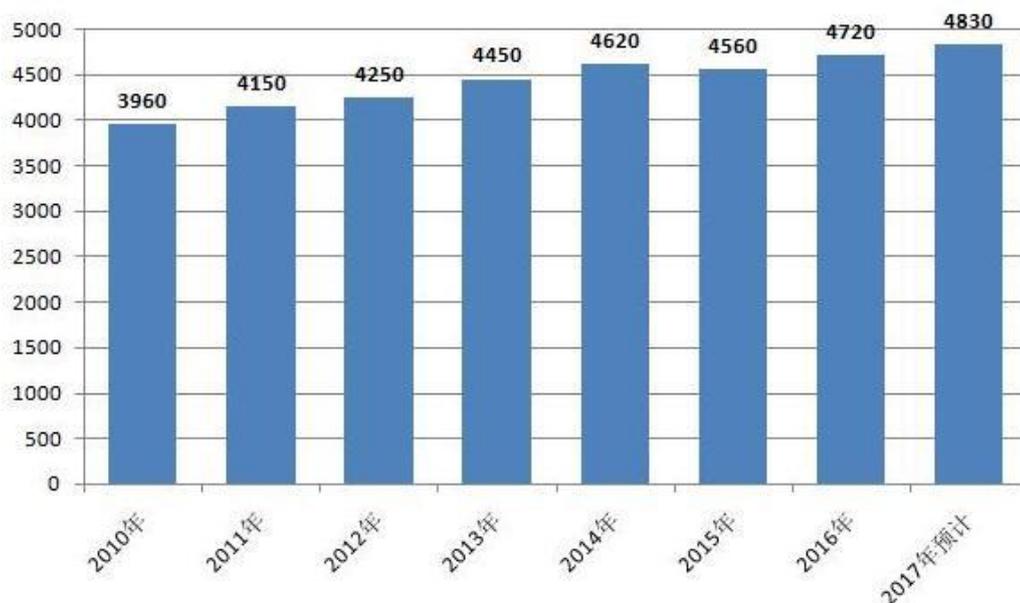


图 1:来自《糠醛网》

从各分行业的情况来看，汽车铸件占我国各类铸件产量近三分之一。2017 年我国汽车工业的增长仍是带动铸件增长的最主要贡献者，特别是重卡的爆发式增长；同时，轻量化的发展趋势，也为汽车工业配套的铝、镁合金等有色铸造企业一直保持强劲增长势头奠定了基础。

除此之外，工程机械行业挖掘机、装载机等各种产品都呈现较大幅度恢复性增长态势，因而工程机械用铸件产量也有非常大的增长；机床工具用铸件的需求略有增长；离心铸铁管占我国各类铸件的比例超过 16%，城镇建设的快速发展，预计 2017 年离心铸铁管产量将有 10% 左右的增长幅度；农机、船舶用铸件则有小幅下滑。

据测算, 2016 年度, 铸造造型材料中铸造用树脂粘结剂市场消费总量约为 51 万吨, 其中呋喃树脂约 40 万吨, 冷芯盒树脂约 6 万吨, 铸造材料类总需求约为 300 亿人民币; 2011 年至 2016 年, 本公司的冷芯盒树脂产品国内市场占有率第一, 自硬呋喃树脂产品国内市场占有率第二。公司的主要产品及其他辅助产品仍有较大的市场增长空间。

## 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

单位：元 币种：人民币

主要资产项目	本期期末数	上期期末数	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	62,493,292.57	472,422,370.16	-86.77	主要系本期募投项目使用募集资金和用闲置募集资金购买理财产品金额较大。
应收票据	154,303,756.36	101,541,581.47	51.96	主要系本期销售收入增长, 通过票据结算的货款相应增加。
应收账款	489,090,572.45	314,565,984.29	55.48	主要系本期销售规模增长, 应收账款余额相应增加。
预付款项	8,594,342.59	4,314,561.49	99.19	主要系本期产销规模扩大, 以及主要原材料价格上涨, 预付的采购款相应增加。
存货	91,426,156.29	52,418,454.93	74.42	主要系本期产销规模增长, 存货余额相应增加。
其他流动资产	296,179,005.96	3,001,460.48	9,767.83	主要系本期购买理财产品金额较大。
固定资产	234,297,376.71	55,858,165.57	319.45	主要系本期在建工程完工转入固定资产金额较大。
在建工程	21,138,918.79	128,495,369.11	-83.55	主要系本期在建工程完工转入固定资产金额较大。
递延所得税资产	8,638,057.73	6,585,976.87	31.16	主要系期末应收账款坏账准备余额增加, 确认的递延所得税相应增加。
其他非流动资产	1,457,515.43	4,433,815.00	-67.13	主要系期初余额随本期在建工程完工转固而结转减少。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、技术与研发优势

公司是高新技术企业，并曾于 2011 年荣获了“国家火炬计划重点高新技术企业”称号，铸造用热塑性自硬呋喃树脂和铸造用第二代环保冷芯盒树脂荣获国家重点新产品，多个产品荣获江苏省高新技术产品认证，公司 2010 年获得江苏省人力资源和社会保障厅批准建立了“博士后科研工作站”，2014 年经全国博士后管委会批准设立国家博士后科研工作站分站。公司同时拥有一个苏州市铸造用功能新材料工程技术研究中心，一个江苏省铸造用功能新材料工程技术研究中心和一个省级企业技术中心。公司核心技术人员紧密围绕相对应现有产品的研发与应用，不断提升产品的质量稳定性和技术的可靠性，同时加快新产品的开发能力，进一步延伸产品系统。截止报告期末，公司已取得了 18 项发明专利和 5 项新型实用专利授权，并有 11 项发明专利申请已获得受理，主持完成了多项省辖市级及以上科技项目，参与和主持制定 12 项行业标准的制定。其中，2017 年内获得授权的 1 项发明专利为：呋喃桐油树脂的制备方法；获得受理的新申请 4 项发明专利分别为：高透气性发热保温冒口及其制备，一种三维打印用增材成型材料，铸造用硅酸盐粘结剂，一种 3D 打印用呋喃树脂的制备方法。参与制定的行业标准：铸造用低氮覆膜砂、覆膜砂高温性能试验方法、铸造用发热保温冒口套、有色合金铸造用无机粘结剂覆膜湿态砂于 2017 年 1 月 9 日由中华人民共和国工业和信息化部公告 2017 年第 2 号文公布。2017 年下半年公司重新申请认定高新技术企业，并于 2018 年 1 月收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201732000649）。

#### 2、产品优势

各行业对铸件质量需求各不相同，铸件结构差异极大，因此公司的产品品种齐全，且具有差异化。公司对外针对下游行业、相关产品、工艺条件，不断研制差异化产品，并动态跟踪调整；对内优化生产工艺和配方，柔性生产，让客户长期购买到性价比高的产品，保持了产品的竞争优势，沉淀了品牌效应。同时，公司质量管理体系已与国际接轨，通过了 ISO9001 质量体系 and ISO14000 环境体系系列标准的认证。在注重为客户研发生产差异化产品的同时，尤其注重产品质量稳定性的控制和节能减排的研发，公司研发生产的铸造用粘结剂均属于室温自硬系列产品，单位能耗仅为热（壳）芯盒树脂的 1/5-1/7，而生产率却是热（壳）芯盒树脂的 1.5 倍。同时，公司自硬呋喃树脂系列产品中游离甲醛、冷芯盒树脂产品中苯类气体发生量低但产品强度高。产品差异化、品种齐全，且质量稳定、节能减排是公司保持市场竞争优势的一个重要原因。

#### 3、技术服务优势

近年来，公司培养出一支颇具规模的客户服务队伍，在铸造造型材料应用、工艺设计、技术改进、质保体系、废品分析等方面沉淀了大量感悟、经验和案例，同时，公司认真践行兴业服务万里行和一对一技术服务，为客户量身定做提供全面而准确的技术解决方案。

#### 4、关键客户及市场优势

由于公司具有技术、产品和服务优势，公司产品已成功进入了世界 500 强在华合资公司和中国铸造 100 强生产企业，如一汽铸造、潍柴动力、东风汽车、广西柳工、广西玉柴、吉鑫科技、日月重工等。公司与上述客户建立了良好的业务关系，并成为其合格供应商或优秀供应商。由于这些公司选择供应商都需要满足严格的条件，并经历长达数年的考察，因此这种合作不仅在一定程度上标志着公司产品质量和技术水平赢得了市场的广泛认同，还为公司其他产品开拓市场创造了有利条件。

#### 5、风险管理优势

公司通过产品品种多元化、产品应用领域多元化和产品销售地域多元化的方式构建了公司独特的风险管理模式。为避免过于依赖单一产品、单一应用领域或单一销售地域的风险，公司针对不同应用领域、不同销售地域，开发了多元化的系列产品。目前，公司围绕铸造造型材料开发的产品涵盖铸造用粘结剂、配套固化剂、铸造涂料、铸造辅助材料等系列产品，品种超过 100 种，下游客户分散于汽车、内燃机及农机、机床及工具、发电及电力、工程机械、船舶、轨道交通等众多领域，分布于国内 30 个省市地区。公司拥有较强的风险管理能力，能有效地运用不同的产品在不同的应用行业及销售地域产生互补性，抵御因单一产品、单一应用行业或单一销售区域市场变化而带来的经营风险。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，国内宏观经济整体形势好于预期，经济发展稳中向好，可持续性明显增强。随着供给侧改革的深化，中国铸造行业迎来了全面转型升级攻坚之年。公司坚持以“十三五”战略目标和年度经营目标为指引，依托企业、产品和服务优势，抓住国家、行业调整时机，做强、做优主营产品，以营销管理为抓手，以技术创新为推力，以内部控制为标准，优化企业管理，凝聚公司向心力，保持业绩稳定增长。

公司在做大做强铸造用粘结剂树脂主业的同时，根据客户的需求不断开发铸造辅助类材料，为客户提供“一站式采购”服务、满足客户对铸造造型材料的个性化采购需求，已成功开发如冒

口、陶瓷过滤器等辅助材料，未来还将开发更多铸造造型辅助材料。另一方面，公司也将充分利用资本市场的优势，在公司产业链的上下游、与公司业务或者产品相近的化工新材料、新能源新材料等领域寻求投资机会，同时也会跟随客户发展趋势的需求进入新的领域。

### 1、加强营销管理，营业收入大幅提升

报告期内，公司加强营销团队建设，持续改进业务人员的绩效考核，细化区域和客户管理，努力拓展新客户，业务开拓取得较好进展。同时随着国家供给侧改革和“铸造行业准入制度”的落实，国内市场淘汰一批规模小、产能落后的铸造企业的成果已初步显现，分散的订单集中于优质的、颇具规模的铸造企业，而公司的客户大都为装备制造或铸造行业内的骨干企业，获得了更好的发展。公司紧抓市场机遇，2017 年公司销售量进一步提升。

2017 年公司的原材料糠醇和 MDI 的采购均价同比 2016 年涨幅均超过 90%以上，糠醇和 MDI 分别是公司主营产品呋喃树脂和冷芯盒树脂的主要原材料。2017 年糠醇价格走势如下图 2；从图中的今年几次高峰行情可看出，有几个共性：一、涨价来得比较迅猛，甚至经历上午一个价，而下午又刷新一个价的疯狂变化；二、最为明显的共性是，环保检查，开机普遍偏低，糠醇现货供应紧张，这可谓是价格疯涨的最关键的因素了；三、行业大多数人认为，今年的高峰行情是我们中国“供给侧”政策改革和环保严打造成的，这样的行情往年没有过，以后也很难说还会有，但即使再出现概率也会极低。总而言之，未来的形势，只能是优质的糠醇企业生存，且未来糠醇行情跟我国国情及政策紧密相连。

2017 年 1-12 月糠醇价格走势（单位：元/吨）



图 2：来源自《糠醛网》

2017 年上半年，糠醇的价格开始大幅上涨，在原材料价格大幅上涨之后，公司相应启动了调价机制来应对原材料的价格大涨，但由于公司客户众多且分散，有些客户还需要内部审批程序，公司主要产品价格的上调滞后于原材料的价格上涨。2017 年 3 季度开始，公司主要产品价格基本调整到位。这也是公司在报告期内下半年度实现的净利润比上半年度实现的净利润大幅增加的原因。

销售量的增长和产品价格的上涨致公司 2017 年营业收入较上年同期增长 56.31%。管理层也注意到，随着营业收入的快速增长，公司报告期末应收账款也较上年同期增长 55.48%。虽然应收账款中 98%以上为一年以内的应收账款，并且前十名应收账款客户基本为上市公司或者大型国有铸造企业，信誉较好，同时公司已经制定与应收账款相关的内部控制制度及应收账款管理制度，但还是存在应收账款坏账风险。为此，公司一方面已经按照会计准则的要求和公司的实际情况制定了相应的坏账准备计提政策，另一方面也加强对新老客户的信用管理，加大账款的催收力度，尽量控制应收账款潜在的风险。

## **2、坚持创新驱动，科研能力持续提高**

报告期内，公司研发团队持续创新，根据市场及用户的需求，在铸造造型材料用粘结剂方面，开发了环境友好型低加入量铸铝用冷芯盒树脂及三维增材技术铸造用粘结剂，并形成批量和小批量供货；同时，开展进一步提升铸造用无机粘结剂、环保型呋喃树脂配套固化剂性能的研发，并申请了专利。在铸造造型用涂料及发热保温冒口产品方面，为特殊用户开发了个性化、系列化产品。在丙烯酸树脂方面，开发了用于丙烯酸涂料生产的特种丙烯酸树脂，具有优异的耐油性、防腐性能、高亮度、高丰满度等应用性能，形成批量供货。

公司朝着绿色铸造方向不断改进、创新，减轻环境负荷，有效应对市场需求和环保要求日益提高的变化，进一步巩固了公司在国内铸造用粘结剂行业的领先地位。

## **3、优化企业管理，运营效率显著提升**

报告期内，公司不断改进和完善企业管理体系，进一步细化企业管理制度，逐步建成落实公司内控体系，经过前期铺垫，2017 年公司完成 OA 系统的建设并进入试运行阶段。同时，引进及培养公司未来发展所需专业人才，根据实际情况合理调整有关人员，充实优化管理团队，提升团队履职执行力，助推公司各项事务规范化、科学化，促进公司管理层次和效率的提升。

## **4、加快项目建设、争取早日建成并产出效益**

报告期内，公司项目建设抓紧进行，在前期自筹资金投入建设募投资金项目已完成进度的基础上，募投资金到位后，全面加快建设进度，确保高效、高标准质量、尽可能节省投资的完成募

投项目建设,于2017年7月初,《年产7.5万吨铸造用化工新材料建设项目》已具备试生产条件,2017年9月26日收到苏州市环境保护局出具的《关于对苏州兴业材料科技股份有限公司7.5万t/a铸造用化工新材料建设项目竣工环境保护验收意见的函》(苏环验[2017]85号);2018年1月8日,公司组织专家对本项目进行安全设施竣工验收审查,经审查,专家组通过了年产7.5万吨铸造用化工新材料建设项目安全设施竣工验收。至此,年产7.5万吨铸造用化工新材料建设项目具备了正式生产的条件。

本项目正式投产后,将扩大公司铸造用树脂粘结剂生产能力,缓解公司目前产能负荷,进一步提升公司的产品供应能力及市场竞争力,更好的满足下游客户需求,有效增强公司整体竞争能力。

但完全达产还需一定时间,同时市场竞争激烈,经济环境复杂,完全达产之后是否能够满负荷生产还需要视市场环境而定。

报告期内,公司自筹资金的《年产铸造用陶瓷过滤器4000万片、铸造用发热保温冒口800万只、铸造用砂型材料21000吨扩建项目》已于2017年下半年通过环保、安全验收,具备正式生产的条件。此类铸造辅助类材料的扩建项目有利于公司的主营业务的外延式拓展,给公司带来更好的客户效益和经济效益。

本年度,兴业南通的年产20000吨特种固体酚醛树脂及20000吨特种液体酚醛树脂项目于2017年9月份经公司董事会审议通过,经过前期生产工艺设计与论证以及报批工作,已经于2018年3月份开工。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内,公司实现营业收入128,294.43万元,与去年同期相比,增长56.31%,主要系主要产品销售量增加所致;营业成本100,149.31万元,和去年同期相比,增长70.49%,主要系主要产品销售量增加,相应的产品成本增加所致;毛利率21.94%,较去年同期降低6.49%,本期财务费-229.54万元,和去年同期相比,减少681.24%,主要系本期定期存款利息收入增加较多。归属于公司的净利润13,549.31万元,与去年同期相比,增长31.30%,主要系报告期内营业收入增长所致;经营活动产生的现金净流量-3,187.34万元,较去年同期降低132.02%,主要是应收账款占用增加。投资活动产生的现金流量净-34,441.48万元,较去年同期增长393.80%,主要系购买理财支出金额较大所致,筹资活动产生的现金流量净额-4,129.58万元,较去年同期减少-110.37%,主要系2016年首发募集资金金额较大所致。

报告期末,公司资产总额142,072.89万元,较2016年末增长18.57%;负债总额28,443.72

万元，较 2016 年末增长 81.03%，主要系公司为提高资金使用效率，较多地采用票据方式支付货款，导致应付票据期末较期初大幅增长；归属于母公司所有者的股东权益 113,629.17 万元，较 2016 年末增长 9.15%。

### (一) 主营业务分析

#### 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	1,282,944,281.46	820,751,168.91	56.31
营业成本	1,001,493,073.30	587,423,073.03	70.49
销售费用	52,293,542.71	46,003,652.78	13.67
管理费用	76,150,680.84	64,364,072.55	18.31
财务费用	-2,295,449.78	394,920.16	-681.24
经营活动产生的现金流量净额	-31,873,363.14	99,539,810.71	-132.02
投资活动产生的现金流量净额	-344,414,842.77	-69,747,149.59	-393.80
筹资活动产生的现金流量净额	-41,295,762.20	398,268,349.26	-110.37
研发支出	41,805,123.98	30,312,961.38	37.91

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司主营业务收入 128,294.43 万元，同比增长 56.31%，主要系公司主要产品销售量增长，使得公司 2017 年销售金额有较大增加。

公司主营业务成本 100,149.31 万元，同比增长 70.49%，毛利率降低 6.49%，主要系主要产品销售量增加，相应的产品成本增加，同时主要原材料涨价幅度较大所致。

#### (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 (%)
化学原料和化学制品制造业	1,267,252,159.44	990,485,759.39	21.84	57.26	71.46	减少 6.47 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 (%)

铸造用树脂粘结剂	953,556,656.73	753,522,614.24	20.98	76.35	93.28	减少 6.92 个百分点
铸造涂料	60,330,485.10	45,283,403.36	24.94	39.49	52.35	减少 6.33 个百分点
磺酸固化剂	55,480,510.36	43,437,170.89	21.71	11.83	24.00	减少 7.69 个百分点
其他主营	197,884,507.25	148,242,570.90	25.09	14.89	20.46	减少 3.46 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	1,261,605,465.78	986,787,160.03	21.78	57.52	71.66	减少 6.44 个百分点
国外	5,646,693.66	3,698,599.36	34.50	15.73	31.25	减少 7.74 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

营业收入本期较上期增长 56.31%，主要原因是下游市场需求增长、公司进一步加大市场开拓力度，报告期内主要产品销售量增长，同时部分主要原材料价格上涨导致公司主要产品销售价格上涨。

营业成本本期较上期增长 70.49%，主要原因是公司主要产品销售量增加以及部分主要原材料价格大幅上涨导致单位生产成本增加。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	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 (%)
铸造用树脂粘结剂 (吨)	66,254.78	65,630.08	2,864.25	16.32	13.62	25.71
磺酸固化剂 (吨)	21,643.66	21,299.59	673.55	12.82	9.52	86.82
涂料 (吨)	13,657.49	13,633.30	280.03	33.57	33.09	9.46
合计 (吨)	101,555.93	100,562.97	3,817.83	17.59	14.99	31.88

产销量情况说明

公司本报告期主要产品的产销存量都有一定幅度的增长，主要原因是下游市场需求增长、公司进一步加大市场开拓力度，同时公司生产规模的扩大、产能上升。

## (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
化学原料和化学制品制造业	直接材料	936,546,962.57	94.55	534,596,881.27	92.54	75.19	材料价格上涨及销量增加
	直接人工	9,980,518.90	1.01	9,789,297.46	1.69	1.95	
	制造费用	43,958,277.92	4.44	33,279,453.14	5.76	32.09	销量增加
	合计	990,485,759.39	100.00	577,665,631.87	100	71.46	
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
铸造用树脂粘结剂	直接材料	726,327,965.94	96.39	370,464,541.51	95.03	96.06	材料价格上涨及销量增加
	直接人工	3,803,026.45	0.50	3,423,059.88	0.88	11.10	
	制造费用	23,391,621.84	3.10	15,963,938.02	4.09	46.53	销量增加
	合计	753,522,614.24	100.00	389,851,539.41	100	93.28	
磺酸固化剂	直接材料	35,554,932.13	81.85	28,368,217.07	80.99	25.33	
	直接人工	656,602.47	1.51	790,334.32	2.26	-16.92	操作工人减少
	制造费用	7,225,636.30	16.63	5,870,115.86	16.76	23.09	
	合计	43,437,170.89	100.00	35,028,667.25	100.00	24.00	
涂料	直接材料	39,900,559.29	88.11	26,027,837.92	87.57	53.30	材料价格上涨及销量增加
	直接人工	1,315,057.07	2.90	1,156,089.01	3.89	13.75	
	制造费用	4,067,786.99	8.98	2,539,458.47	8.54	60.18	销量增加
	合计	45,283,403.36	100.00	29,723,385.40	100.00	52.35	
其他主营	直接材料	134,763,505.21	90.91	109,736,284.78	89.17	22.81	
	直接人工	4,205,832.90	2.84	4,419,814.25	3.59	-4.84	操作工人减少
	制造费用	9,273,232.79	6.26	8,905,940.79	7.24	4.12	
	合计	148,242,570.90	100.00	123,062,039.81	100.00	20.46	
合计		990,485,759.39	100.00	577,665,631.87	100.00	71.46	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

**(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 228,618,167.71 元，占年度销售总额 17.81%；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%。

前五名客户销售额情况如下表

序号	客户	销售金额（人民币元）	占年度销售总额比例（%）	是否关联方
1	客户一	99,664,778.49	7.77	否
2	客户二	38,648,989.42	3.01	否
3	客户三	35,557,797.84	2.77	否
4	客户四	31,230,080.62	2.43	否
5	客户五	23,516,521.34	1.83	否
	合计	228,618,167.71	17.81	

前五名供应商采购额 540,474,203.51 元，占年度采购总额 47.39%；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%。

前五名供应商采购情况如下表

序号	客户	采购金额（人民币元）	占年度采购总额比例（%）	是否关联方
1	供应商一	173,816,102.00	15.24	否
2	供应商二	143,718,778.00	12.60	否
3	供应商三	97,799,925.00	8.57	否
4	供应商四	66,501,987.00	5.83	否
5	供应商五	58,637,411.51	5.14	否
	合计	540,474,203.51	47.39	

其他说明

无

**2. 费用**

√适用 □不适用

销售费用同比增加 628.99 万元，增长 13.67%，主要系本期公司进一步加大市场开拓力度，销售的增长，涉及的运输装卸费用有所上升。

管理费用同比增加 1,178.66 万元，增长 18.31%，主要系公司对新品种以及现有产品性能改良的研发投入逐年增多。

财务费用同比减少-269.04 万元，下降 681.24%，本期较上期大幅下降，主要系本期定期存款利息收入增加较多。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	41,805,123.98
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	41,805,123.98
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.26
公司研发人员的数量	70
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.73
研发投入资本化的比重（%）	0

#### 情况说明

适用 不适用

研发费用支出同比增加 1149.22 万元，增长 37.91%，主要系公司对铸造造型材料新品种以及现有产品性能改良的研发费用投入逐年增加。

### 4. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 13141.32 万元，下降 132.02%，主要系第三第四季度销售额增长，导致应收账款余额期末较期初大幅增长，货款回收较少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 27466.77 万元，增长 393.80%，主要系购买理财支出金额较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 43956.41 万元，下降 110.37%，主要系 2016 年首发募集资金金额较大所致。

#### (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

货币资金	62,493,292.57	4.40	472,422,370.16	39.43	-86.77	主要系本期募投项目使用募集资金和用闲置募集资金购买理财产品金额较大。
应收票据	154,303,756.36	10.86	101,541,581.47	8.47	51.96	主要系本期销售收入增长，通过票据结算的货款相应增加。
应收账款	489,090,572.45	34.43	314,565,984.29	26.25	55.48	主要系本期销售规模增长，应收账款余额相应增加。
预付款项	8,594,342.59	0.60	4,314,561.49	0.36	99.19	主要系本期产销规模扩大，以及主要原材料价格上涨，预付的采购款相应增加。
存货	91,426,156.29	6.44	52,418,454.93	4.37	74.42	主要系本期产销规模增长，存货余额相应增加。
其他流动资产	296,179,005.96	20.85	3,001,460.48	0.25	9,767.83	主要系本期购买理财产品金额较大。
固定资产	234,297,376.71	16.49	55,858,165.57	4.66	319.45	主要系本期在建工程完工转入固定资产金额较大。
在建工程	21,138,918.79	1.49	128,495,369.11	10.72	-83.55	主要系本期在建工程完工转入固定资产金额较大。
递延所得税资产	8,638,057.73	0.61	6,585,976.87	0.55	31.16	主要系期末应收账款坏账准备余额增加，确认的递延所得税相应增加。
其他非流动资产	1,457,515.43	0.10	4,433,815.00	0.37	-67.13	主要系期初余额随本期在建工程完工转固而结转减少。
应付票据	88,589,998.78	6.24		0.00		主要系公司为提高资金使用效率，较多地采用票据方式支付货款。
预收款项	2,919,552.35	0.21	503,946.00	0.04	479.34	主要系本期销售规模增长，预收货款相应增长。
应交税费	6,325,861.22	0.45	1,713,923.58	0.14	269.09	主要系本期利润总额增长，应交企业所得税余额相应增加。
应付股利	1,067,634.00	0.08		0.00		主要系由公司安排派发的股利，少数股东因个人原因未领取所致。
其他应付款	497,213.66	0.03	16,875.13	0.00	2,846.43	主要系期末已报销未支付的款项增加较多。
其他流动负债		0.00	387,691.20	0.03	-100.00	主要系期初余额摊销计入当期损益。
盈余公积	56,665,540.88	3.99	43,210,261.03	3.61	31.14	主要系按本期净利润 10%提取的法定盈余公积金。
未分配利润	325,862,861.74	22.94	244,145,031.57	20.38	33.47	主要系本期净利润增加。

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

**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

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的业务为“C 制造业”下的“C26 化学原料和化学制品制造业”。行业的整体性分析详见：第三节“公司业务概要”—“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”。

**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

我国装备制造及下游铸造相关行业出台了多项关于产业规划和发展的鼓励政策，主要法规及政策如下：

序号	法律法规\产业政策	发布部门	主要相关内容
1	中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议（2015年10月29日）	中国共产党第十八届中央委员会第五次全体会议	加快突破新一代信息通信、新能源、新材料、航空航天、生物医药、智能制造等领域核心技术。实施智能制造工程，构建新型制造体系，促进新一代信息通信技术、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备、农机装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械等产业发展壮大。
2	中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要草案（2016年3月）	十二届全国人大四次会议、全国政协十二届四次会议	围绕结构深度调整、振兴实体经济，推进供给侧结构性改革，培育壮大新兴产业，改造提升传统产业，加快构建创新能力强、品质服务优、协作紧密、环境友好的现代产业新体系。实施高端装备创新发展工程，明显提升自主设计水平和系统集成能力。
3	铸造行业“十三五”发展规划（2016年3月）	中国铸造协会	中低速增长将成为“十三五”期间铸造行业发展新常态，新常态下铸造行业将面临新的发展机遇。铸造行业结构加速调整、产业布局进一步优化，两化融合和创新驱动将成为铸造行业发展的新引擎。重点开展先进铸造技术和工艺装备的研发和推广，其中关键共性铸造技术包括高性能铸造合金；环保树脂，无机粘结剂等少、无污染的绿色铸造材料；铸造用特种涂料；3D打印快速成型用新材料、环保树脂、

			无机粘结剂等少无污染绿色铸造原辅材料、铸造用特种和消失模涂料；精密组芯造型技术等。
4	铸造行业“十三五”技术发展规划（2015年12月31日）	中国铸造协会	加强新材料、新工艺和新技术的研究和推广应用。加强产品结构、产业结构调整，实现产品专业化和经济规模化。注重人才培养、加强自主创新。轻量化、清洁化生产，走可持续发展的绿色铸铁行业发展之路。“十三五”期间要实现核电、轨道交通和汽车等关键、辅助、高精度铸铁件的批量生产。
5	中国制造2025	国务院	《2025》提出：1、瞄准新一代信息技术、高端装备、新材料、生物医药等战略重点，引导社会各类资源集聚，推动优势和战略产业快速发展。2、深化金融领域改革，拓宽制造业融资渠道，降低融资成本。积极发挥政策性金融、开发性金融和商业金融的优势，加大对新一代信息技术、高端装备、新材料等重点领域的支持力度。
6	铸造行业准入条件（2013年5月10日）	工业和信息化部	为促进铸造行业产业结构优化升级，遏制低水平重复建设和产能盲目扩张，从企业布局、企业规模、铸造工艺、铸造装备、铸件质量、能耗与节能、废弃物排放与治理、劳动保护、人员素质、监督与管理及附则11个方面提出铸造产业市场准入的相关标准。
7	产业结构调整指导目录（2011年本2013年修正）	国家发展改革委	鼓励类：改性型、水基型胶粘剂……无汞等新型高效、环保催化剂和助剂……等新型精细化学品的开发与生产；高纯、超细、改性等精细加工的高岭土、石墨、硅藻土等非金属矿深加工材料。 公司目前的产品属于上述鼓励类产业。
8	“十三五”机械工业发展总体规划（2016年3月）	中国机械工业联合会	纲要提出八大战略任务： （1）创新驱动 （2）结构优化 （3）质量兴业 （4）融合发展 （5）绿色低碳 （6）国际合作 （7）人才为本 （8）文化提升
9	《工业强基 2016 专项行动实施方案》（2016年4月）	工业和信息化部	关键基础材料重点支持新一代信息技术和产品用高端材料、特种陶瓷等材料。 先进基础工艺重点支持集成电路制造、精密及超精密加工、轻量化材料精密成形、增材制造等工艺。 产业技术基础公共服务能力提升重点围绕新型材料、大数据、传感器、航空发动机轴承、制笔、工控系统测试集成等方面。
10	可再生能源发展“十三五”规划（2016年12月）	国家发展改革委	按照“统筹规划、集散并举、陆海齐进、有效利用”的原则，严格开发建设与市场消纳相统筹，着力推进

			风电的就地开发和高效利用, 积极支持中东部分散风能资源的开发, 在消纳市场、送出条件有保障的前提下, 有序推进大型风电基地建设, 积极稳妥开展海上风电开发建设, 完善产业服务体系。到2020 年底, 全国风电并网装机确保达到2.1 亿千瓦以上。
11	风电发展“十三五”规划的通知(2016年12月)	国家能源局	到2020年底, 风电累计并网装机容量确保达到2.1亿千瓦以上, 其中海上风电并网装机容量达到500万千瓦以上; 风电年发电量确保达到4200亿千瓦时, 约占全国总发电量的6%。风电设备制造水平和研发能力不断提高, 3-5家设备制造企业全面达到国际先进水平, 市场份额明显提升。
12	智能制造“十三五”发展规划(2016年12月)	工信部	《规划》提出2025年前, 推进智能制造实施“两步走”战略: 第一步, 到2020年, 智能制造发展基础和支撑能力明显增强, 传统制造业重点领域基本实现数字化制造, 有条件、有基础的重点产业智能转型取得明显进展; 第二步, 到2025年, 智能制造支撑体系基本建立, 重点产业初步实现智能转型。
13	《增材制造产业发展行动计划(2017-2020年)》(2017年12月)	工信部等12部委	无机非金属增材制造材料。研究氧化铝、氧化锆、碳化硅、氮化铝、氮化硅等陶瓷粉末、片材制备方法, 提高材料收得率与性能一致性。 有机高分子增材制造材料。突破增材制造专用树脂、超高分子量聚合物等材料体系中热传导、界面链缠及性能调控技术, 开发高性能稳定性的增材制造专用光敏树脂、粘结剂、催化剂、蜡材, 开发高性能抗老化工程塑料与弹性体。 生物增材制造材料。建立生物增材制造材料体系, 不断提高可植入材料生物学性能和增材制造工艺性能, 完善个性化医疗器械的材料设计和微结构设计技术, 开发不同软硬程度的器官/组织模拟材料, 开发满足不同需求的生物“墨水”。

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

我国铸造用粘结剂行业自改革开放以来, 取得了令世界瞩目的成就, 从无到有, 从小到大, 业内出现了公司、圣泉集团等具有相当规模和竞争力的高新技术企业和排头兵企业, 在江苏、山东等地形成了较大规模的铸造用粘结剂及其他铸造造型材料产业群。其产品的种类和产量都达到了较高水平, 其中部分铸造用树脂粘结剂的质量已达国际先进水平或领先水平, 满足了国内铸造工业增长的需求。

但从整体上看, 我国铸造用树脂粘结剂生产企业大多属于小型或微型企业, 过于分散, 低水平重复多, 技术开发能力薄弱, 产品功能少水平低, 缺乏核心竞争力。同时, 随着质量和环保要

求的不断提升，铸造用粘结剂尤其是铸造用树脂粘结剂的环保要求也必将越来越高，这对我国粘结材料行业的发展带来很大的机遇和挑战。

铸造用粘结剂和其他材料一样，有低、中、高端之分，在低端和部分中端产品中同质化现象较为严重，入行技术门槛较低，这是行业小微型企业居高不下的主要原因。而对于高端和部分中端产品而言，由于铸造用树脂粘结剂产品对原材料、生产工艺、客户的个性化需求及服务要求较高，因此行业内具备规模化生产及技术研发实力的企业数量较少。目前，国内生产铸造用树脂粘结剂的主要内资企业有本公司和圣泉集团等，主要外资在华企业有ASK新材料科技有限公司（简称：ASK）、福士科铸造材料（中国）有限公司（简称：福士科）、欧区爱铸造材料（中国）有限公司（简称：HA）、上海花王化学有限公司（简称：上海花王）。

据中国铸造协会统计，公司主营产品铸造用自硬呋喃树脂和冷芯盒树脂等系列产品具有节能、高效、减排的功能特色，2011年至2016年在国内市场占有率分别居于第二位和第一位，行业竞争处于优势地位。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用 不适用

详见年报第三节“公司业务概要”中的“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
自硬呋喃树脂	铸造用树脂粘结剂	糠醇、尿素、甲醛、苯酚	机床、舰船、通用机械和重型机械、轨道交通、能源等行业用各类铸件生产。	产品技术水平、质量稳定性、原料价格及市场供需情况
冷芯盒树脂	铸造用树脂粘结剂	苯酚、聚异氰酸酯（粗MDI）、多聚甲醛	如汽车、内燃机、拖拉机、工程机械、军工等行业用各类铸件的生产。	产品技术水平、质量稳定性、原料价格及市场供需情况
磺酸固化剂	铸造用树脂粘结剂	甲苯、二甲苯、浓硫酸、甲醇	铸造用自硬呋喃树脂配套产品，能使型芯或砂型固化而用于铸件生产	产品技术水平、质量稳定性、原料价格及市场供需情况

功能涂料	铸造涂料	石墨粉、石英粉、 锆英粉、溶剂	覆盖在型腔或型芯表面以改善其表面耐火性、化学稳定性、抗金属液冲刷性、抗粘砂性，以实现预防铸件产生粘砂冲砂缺陷、提高铸件表面平面度、改善铸件表面性能和内部质量的功能	产品技术水平、质量稳定性、原料价格及市场供需情况
------	------	--------------------	---	--------------------------

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

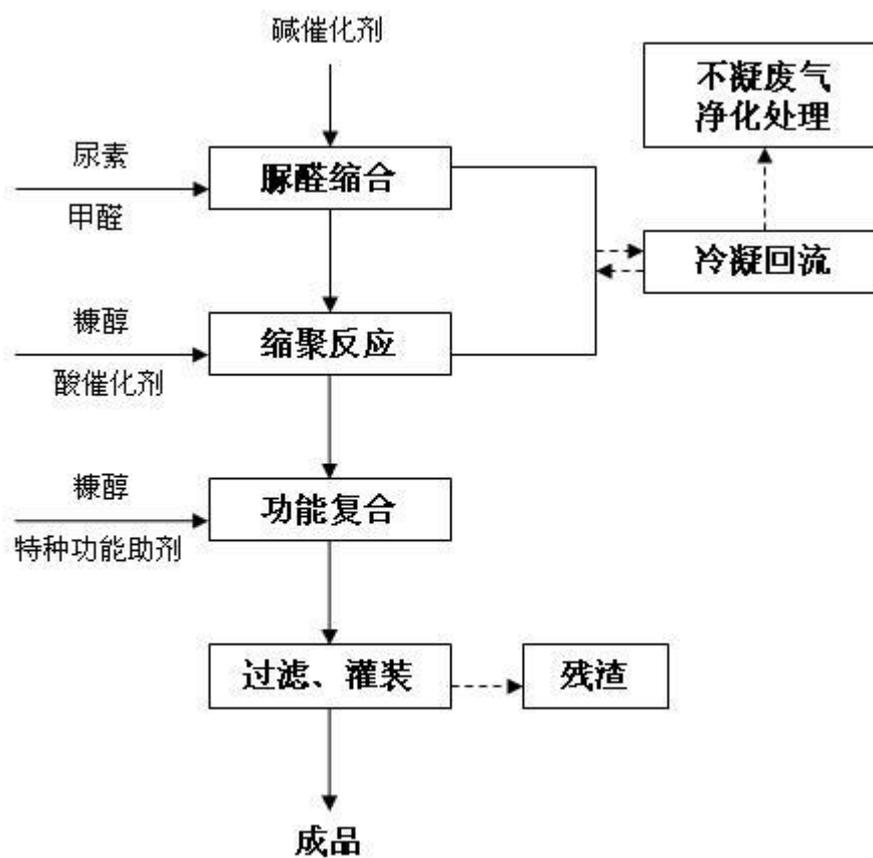
详情参见第三节“公司业务概要”—“三、报告期内核心竞争力分析”，第四节“经营情况讨论与分析”—“一、经营情况讨论与分析”。

### (4). 生产工艺与流程

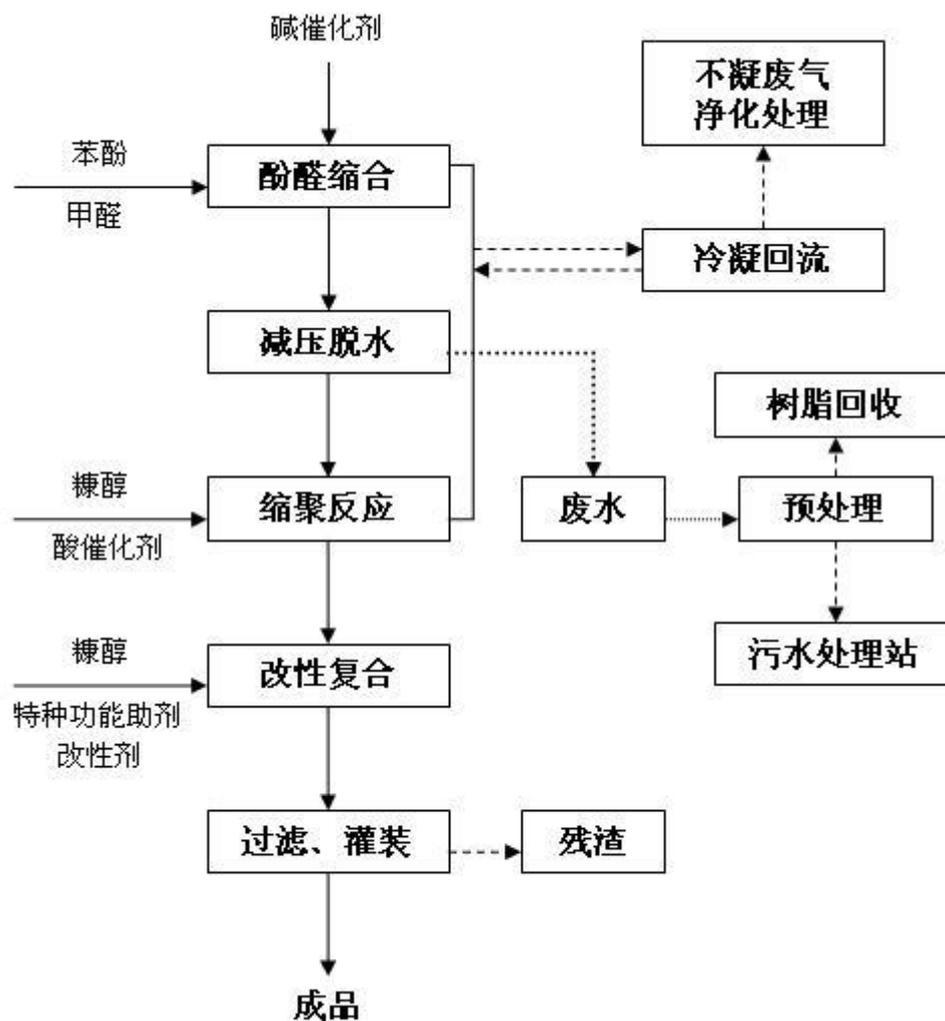
√适用 □不适用

公司目前生产工艺主要包括缩聚工艺、磺化工艺和功能复合工艺，其中缩聚工艺主要生产自硬呋喃树脂（包括铸铁型和铸钢型两类）、冷芯盒树脂（组份 I）、其他树脂；磺化工艺主要生产磺酸固化剂；功能复合工艺主要生产冷芯盒树脂（组份 II），铸造涂料及其他铸造造型材料。由于公司产品规格品种较多，生产工艺及配方存在一定差异，以下对主要产品的典型工艺做简要说明。

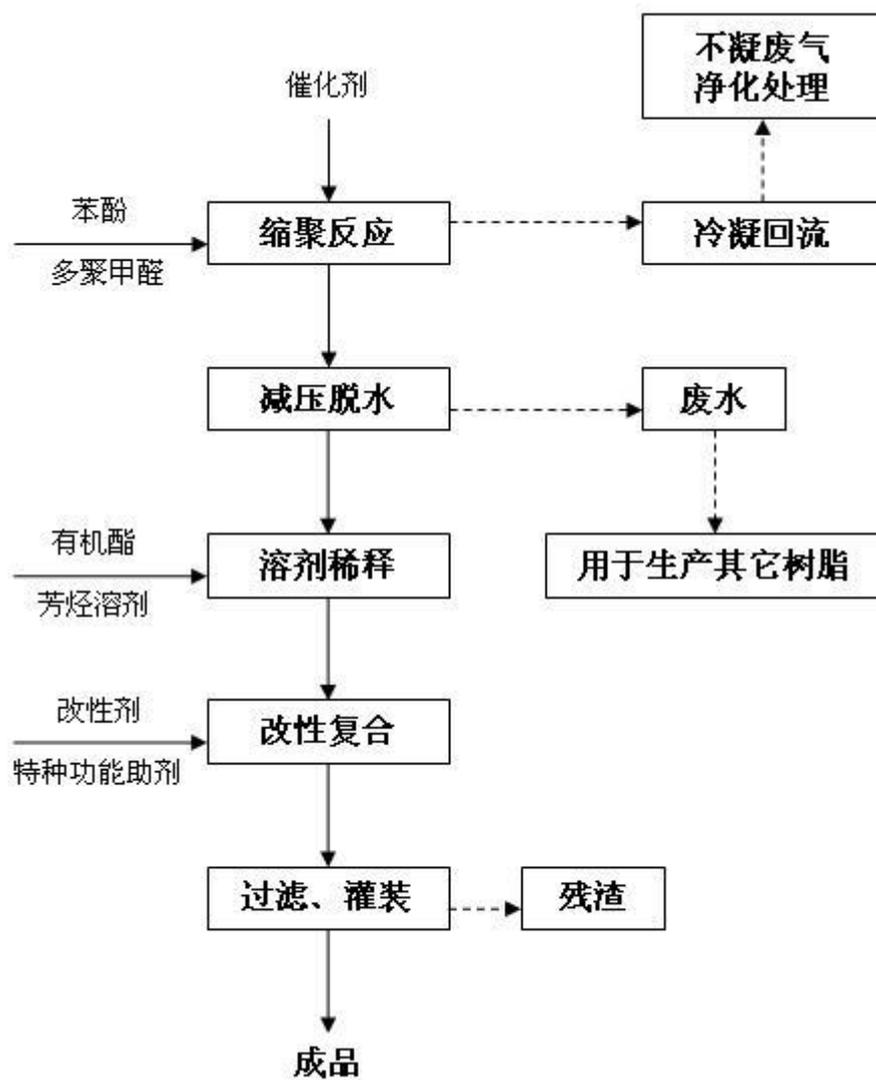
1、铸铁型自硬呋喃树脂



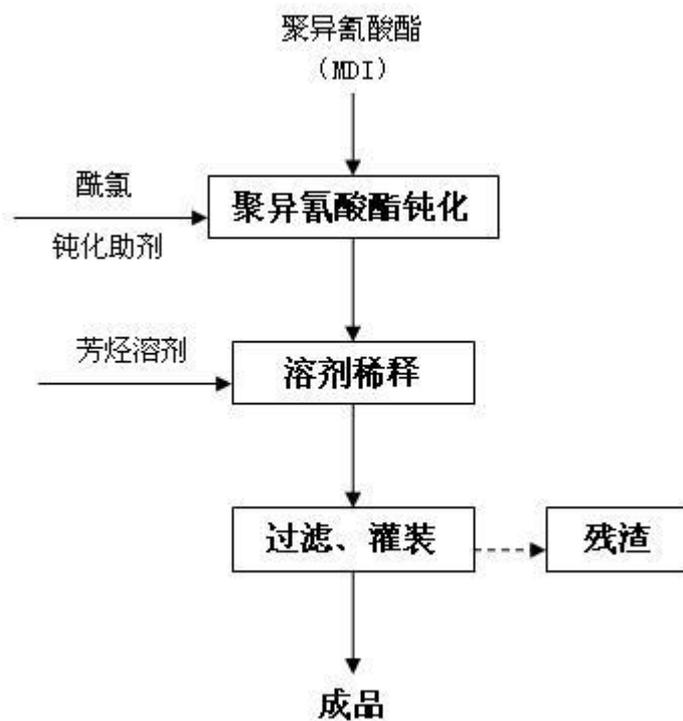
2、铸钢型自硬呋喃树脂



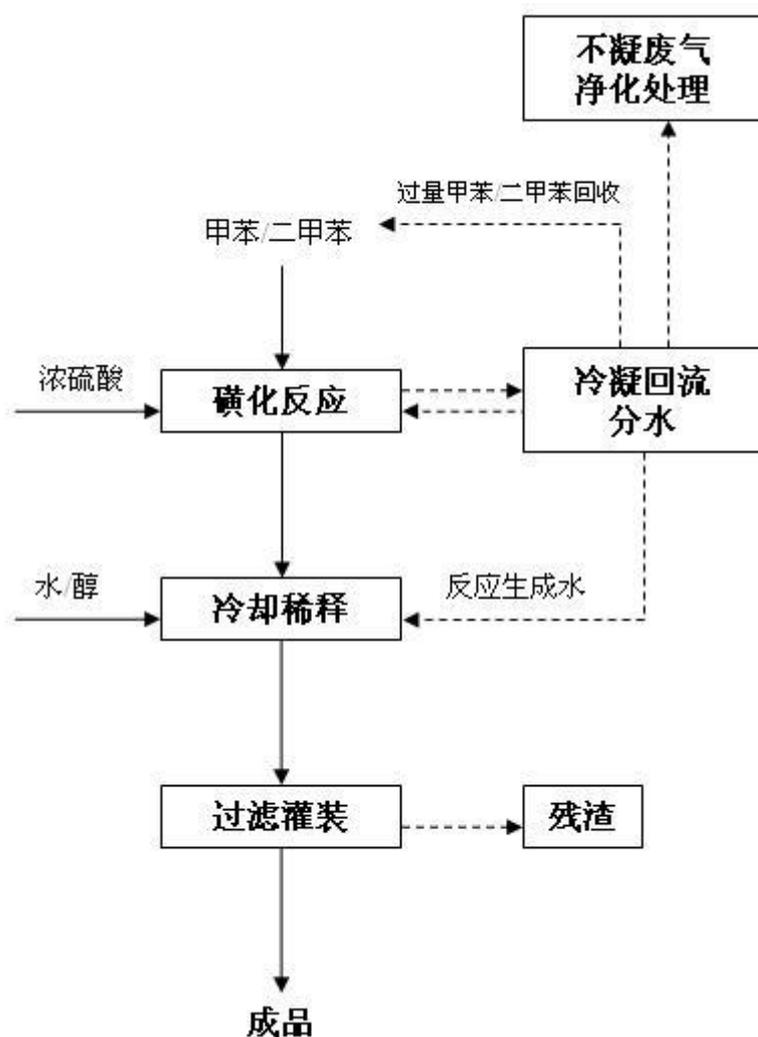
## 3、冷芯盒树脂组分 I



#### 4、冷芯盒树脂组分 II



## 5、磺酸固化剂



## (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
铸造用树脂粘结剂及固化剂	76000 吨 /年	115.66	75000 吨 /年	2017 年 9 月通过环评验收, 2018 年 1 月通过安评验收。
铸造涂料	21000 吨 /年	65.04	21000 吨 /年	2017 年 9 月通过环评验收, 2017 年 12 月通过安评验收

注：铸造用树脂粘结剂的在建产能及投资情况是公司募投项目年产 7.5 万吨铸造用化工新材料项目；铸造涂料的在建产能及投资情况是指公司年产铸造用陶瓷过滤器 4000 万片、铸造用发热保温冒口 800 万只、铸造用砂型材料 21000 吨扩建项目中的铸造用砂型材料 21000 吨。

**生产能力的增减情况**

√适用 □不适用

报告期内，新增产能铸造用陶瓷过滤器 4000 万片、铸造用发热保温冒口 800 万只、铸造用砂型材料 21000 吨。这些将提高公司铸造辅助材料产品的供应能力。

**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
糠醇(吨)	向生产商直接采购	30823	大幅上涨	致使营业成本上升
苯酚(吨)	向经销商采购	7774	在一定范围内波动	营业成本随原材料价格变动而变动
聚异氰酸酯(吨)	向经销商采购	7643	大幅上涨	致使营业成本上升
尿素(吨)	向经销商采购	3683	略有上涨	致使营业成本略有上升
多聚甲醛(吨)	向生产商直接采购	3232	略有上涨	致使营业成本略有上升

**(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

详见年报第三节“公司业务概要”中的“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”。

**(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

公司主要采用成本加成定价策略，按产品单位成本加上一定比例的利润制定产品价格。

**(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

**情况说明**

适用 不适用

**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

报告期内公司未发生重大安全生产事故。

**(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 (%)
504.7	0.39

**报告期内发生重大环保违规事件基本情况**

适用 不适用

报告期内公司未发生重大环保违规事件的情形。

**(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

2017年9月27日经公司第二届董事会十四次会议审议通过《关于全资子公司—苏州兴业材料科技南通有限公司扩建年产4万吨特种酚醛树脂项目的议案》，公司拟通过全资子公司兴业南通实施年产4万吨特种酚醛树脂扩建项目（其中：2万吨/年特种固体酚醛树脂、2万吨/年特种液体酚醛树脂），项目估算总投资10,032万元，其中：固定资产投资8,335万元。规划占地面积7079.4平方米，位于江苏省如东沿海经济开发区高科技产业园兴业南通现有的厂区内，项目可以使用兴业南通现有厂区内部分公用设施。本项目建设周期计划不超过18个月。本项目建成后，预计将

会带来可观的社会、经济效益，项目符合国家产业政策和行业发展方向。（公告编号 2017-030）

**(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

截止到 2017 年 12 月 31 日，公司拥有兴业化工和兴业南通 2 家子公司，其中兴业化工为公司 100%控股子公司，兴业南通由公司和兴业化工分别持股 99%和 1%。

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要经营活动	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
兴业化工	对甲苯磺酸、磺酸固化剂、丙烯酸树脂等产品的生产和销售业务。	2,600	7,112.13	5,932.3	8,101.38	126.53
兴业南通	铸造用新材料的研发；；化工产品、危险化学品（按《危险化学品经营许可证》核定的范围经营，不得储存）销售。	5,000	5,057.97	4,834.22	5,121.03	47.53

**(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

报告期内，国内中高端铸造用树脂粘结剂市场，主要是大型跨国公司在华投资的公司如 HA、福士科、ASK 及上海花王等与本土一定规模的企业如本公司与圣泉集团之间或他们相互间的竞争；而在中低端铸造用树脂粘结剂市场，则是本土企业，特别是众多微型生产企业之间的竞争。但

随着国家水、大气和土让等一批环保法律的先后实施，不少小、烂、污化工粘结剂生产企业相继关停并转，市场需求量将逐渐转入粘结剂规模生产企业。

展望未来，2018 年，铸造行业面临最大的压力仍是环保和安全。随着地方政府强化铸造行业的监管，铸造企业将加速两极分化，一批环保设施不完善、排放不达标的铸造企业退出，同时也将引导环保规范的铸造企业进一步提升。据中国铸造协会预测：由于企业数量的减少及环保错峰生产，预计 2018 年国内外各领域市场复苏好于 2017 年，我国能够正常生产的铸造企业订单情况会持续增加，铸件总产量仍将小幅增长。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司未来发展战略在做大做强铸造用粘结剂的同时，根据客户的需求不断开发铸造辅助类材料，为客户提供“一站式采购”服务、满足客户对铸造造型材料的个性化采购需求，并寻找向产业链上游投资的机会，同时积极关注其他新材料领域的投资机会：

一、在未来的主业经营中，生产模式加快向节能减排、绿色合成转变；产品结构加快向高端产品升级，生产技术加快向工业化、信息化与智能化方向转变；商业模式从产品销售向技术服务方向转变；更为重视提高产品水平、质量以及品牌形象，更为重视提升人员素质和更新经营理念；更为重视提高研发、管理、营销人才培养等的投入。在目前已建立的铸造用粘结剂领域领先的技术水平和稳定的市场占有率的基础上，继续扩大优势，提升产业链整合能力，力争再用 5 年左右的时间，把公司打造成为具有相当竞争力的国内领先、国际一流的铸造造型材料供应商。

二、在积极利用公司成功上市优势的方面，将会加大外延式并购发展，主要投资方向将会围绕公司主业产业链上下游、与公司业务或者产品相近的化工新材料、其他新材料等以及跟随客户发展趋势的需求进入机动车新能源和轻量化等领域。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

主要原材料在 2017 年经历了大幅上涨，公司判断 2018 年主要原材料的价格预计会稳定在一定的高位震荡。公司全年计划实现营业收入 13.5 亿元左右，实现净利润 1.5 亿元左右（该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请广大投资者保持风险意识）。

一、在项目建设上，将继续深化和巩固在铸造用粘结剂领域的竞争优势，把握装备制造制造业结构性调整的有利时机，在募投项目“7.5 万吨/年铸造用化工新材料建设项目”已经顺利投产情况

下对设备和工艺进行优化达到设计性能，同时加快建设“功能新材料研究技术中心建设项目”和兴业南通公司特种酚醛树脂项目的建设；争取在 2018 年内完工；

二、在研发上，不断加大少、无污染型铸造用粘结剂和特种酚醛树脂生产技术的研究和开发投入，向市场推出芳香自硬呋喃树脂、再生砂用冷芯盒树脂和碱性酚醛树脂、超级铸铝冷芯盒树脂，环境友好型酚脲烷树脂和 3D 打印呋喃型树脂等；完成特种酚醛树脂产品系列化和质保体系的研发；集成应用公司发明专利和专有基础技术，力争在其他功能新材料研究中取得新突破，保持公司产品技术在行业中的引领地位；

三、在销售上，有效地利用公司成熟的客户网络，扩大公司自硬呋喃树脂和冷芯盒树脂的比重和市场占有率，拓宽产品向高端装备制造业和新能源汽车铸造业的销售渠道，实现在铸造材料领域的更大发展，同时，加强营销网络体系建设，扩大产品的知名度，随着国家“一带一路”政策，积极拓展海外市场；

四、在产品上，充分利用公司现有的技术积累、品牌、资金和客户资源优势，加大铸造造型材料的技术研发和生产投入，生产多样产品满足不同客户的需求，实现相关产品的合理延伸和规模发展；

五、在投资上，积极寻求向公司主业的产业链上下游纵向发展的机会，广泛关注其他化工新材料项目，跟随客户产业发展趋势积极布局机动车新能源化和轻量化的产业机会。

#### **(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

##### **1、原材料价格波动的风险**

公司产品主要原材料为糠醇、苯酚、聚异氰酸酯、甲醛和尿素等，上述原材料成本占生产成本的比重较大。因此，主要原材料价格波动对公司生产成本及经营成果有较大的影响。若原材料市场价格发生大幅波动，以及如果公司不能通过合理安排采购来降低原材料价格波动的影响并及时调整产品销售价格，将对公司的生产成本和利润产生不利影响。

##### **2、国家产业政策调整的风险**

公司研发生产的自硬呋喃树脂、冷芯盒树脂等铸造用树脂粘结剂产品主要用于汽车及内燃机、机床及工具、发电及电力、工程机械、铸管及阀门、船舶及轨道交通等装备制造行业的铸件生产，产品的应用及需求受下游行业发展状况，以及国家在各行业不同发展阶段制定的产业调整政策的制约和影响。

在我国现阶段产业结构转型升级的宏观经济背景下，装备制造业作为国民经济的基础性支柱产业，中长期内国家在政策上会给予持续的支持，但如果未来 2-3 年内上述装备制造业增速放缓，将有可能对公司业务规模和经营业绩造成一定程度的不利影响，公司面临国家产业政策调整的风险。

### 3、环境保护及安全生产的风险

公司属于化学原料和化学制品制造业下的铸造造型材料细分行业，需要符合国家相关监管要求。公司现有生产经营主体均经过有关环保部门环评及核查合格，但是在生产过程中仍会有一些数量的“三废”排放，若处理不当，可能会对环境造成一定的影响和产生不良后果。此外，随着国家对环境保护的要求越来越严格，如果政府出台新的规定和政策，对行业内企业的环保实行更为严格的标准和规范，公司有可能需要满足更高的环保要求，或者需要追加环保投入，从而导致生产经营成本提高，在一定程度上影响公司的收益水平。

公司产品生产过程中使用的甲苯、苯酚、浓硫酸等危险化学品有发生泄漏而发生火灾和爆炸的风险。如公司出现安全生产责任意识不强，设备不能及时有效维护，将可能导致安全生产事故，公司可能因此停产或减产、承担经济赔偿责任或遭受行政处罚，从而对经营业绩产生不利影响。

### 4、应收账款发生坏账的风险

报告期内各期末，公司应收账款净值余额较大、占期末流动资产的比例较高，较高的应收账款给公司日常营运资金管理带来了一定的压力。随着公司经营规模的扩大，在信用政策不发生改变的情况下应收账款余额仍会进一步增加。虽然公司已经按照会计准则的要求和公司的实际情况制定了相应的坏账准备计提政策，而且公司前十名应收账款的客户基本为上市公司或者大型国有铸造企业，信誉较好，但由于公司客户较多且分散，如果公司主要客户或客户群的财务状况出现恶化、或者经营情况和商业信用发生重大不利变化、或者如果未来公司与应收账款相关的内部控制制度及应收账款管理制度未被有效执行，则可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而发生坏账，将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

### 5、对外投资的风险

公司今后将加大相关产业的对外投资力度，公司在对外投资时会严格遵循相关制度并对拟进入的行业和被投资的标的展开尽职调查，但随着投资的增加，仍会面临并购重组和对外投资的标的业绩不达标的风险。

## (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

报告期内，公司严格执行了2014年度第一次临时股东大会审议通过的《公司章程（草案）》和《苏州兴业材料科技股份有限公司上市后分红回报规划》等有关分红原则和政策，明确了现金分红的优先顺序、分红条件及比例，利润分配相关决策程序和监督机制完备，独立董事尽职履责并发表意见。公司的利润分配政策为：

##### (1) 股利分配原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者合理的、稳定的投资回报，同时努力积极地贯彻股东分红回报规划。公司进行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) 利润的分配形式和期间间隔

① 公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配股利；公司股票股利发放的具体条件是：若公司营业收入快速成长并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时；或者当累计未分配利润达到股本总额120%时，公司可以在满足下述现金分红之余，提出实施股票股利分配预案，经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议批准。

② 原则上公司应按年将可供分配的利润进行分配，公司亦可以根据自身财务状况进行中期分红；如果某一年度的半年度净利润（扣除非经常性损益）超过上年全年净利润（扣除非经常性损益），公司应进行中期现金分红。在公司连续盈利的情形下，两次现金分红的时间间隔不得超过24个月。

##### (3) 现金分红的条件和最低比例

公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%；最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的50%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

公司在实施上述现金分红的同时，可以同时发放股票股利。公司的重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

① 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的10%，且超过人民币5,000万元；

② 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的5%，且超过人民币5,000万元。

报告期内，经2016年度股东大会审议批准，以截止2016年12月31日公司总股本20,160万股为基准，用可供股东分配的利润向全体股东按每10股派发现金股利2元(含税)，不送红股，共计分配利润总额为4,032万元；不进行资本公积金转增股本。该方案保证了股利分配政策的连续性和稳定性，本次股利分配占2016年实现的归属于上市公司股东净利润的39.07%。公司2015年、2016年和2017年三年累计实现归属于上市公司股东净利润347,526,199.42元，累计现金分红110,896,000元(含2017年利润分配预案)，累计现金分红占到了当期累计实现净利润的31.91%，达到公司利润分配政策的要求。

根据公司未来发展战略，公司在上市后将加大外延式并购发展以实现公司可持续快速发展，主要投资方向将会围绕公司主业产业链上下游、与公司业务或者产品相近的化工新材料、其他新材料等以及跟随客户发展趋势的需求进入机动车新能源和轻量化等领域。考虑到未来对外投资将会逐步增加，公司一方面会继续按照监管部门要求做好年度利润现金分红的工作，另一方面在有重大投资计划时也需要考虑到公司现金流以及融资的压力。为此，公司拟在利润分配政策明确现金分红的条件，详细情况见同日披露在上交所网站[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)上的《关于修改公司利润分配

政策的公告》，本次调整已经过公司第三届董事会第六次会议和公司第三届监事会第四次会议审议通过，独立董事也发表同意的独立意见，还需要公司股东大会审议通过。

**(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（%）
2017 年	0	2.10	0	40,336,000	135,493,110.02	31.25
2016 年	0	2.00	0	40,320,000	103,193,115.49	39.07
2015 年	0	2.00	0	30,240,000	108,839,973.91	27.78

**(三) 以现金方式要约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	股份限售	公司股东及实际控制人王进兴、曹连英夫妇和王泉兴、沈根珍夫妇，股东王文浩、王锦程、苏州宝沃创业投资有限公司、王文娟、王永兴	自兴业股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有兴业股份的股份，也不由兴业股份回购该部分股份。所持兴业股份股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。兴业股份上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所持兴业股份股票的锁定期自动延长6个月，在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有兴业股份本次发行前已发行的股份，也不由兴业股份回购该部分股份。	2016-12-12 期限：36 个月	是	是	无	无
	股份限售	公司股东苏州凯业投资管理咨询有限公司	自兴业股份股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本次发行前凯业投资所持有兴业股份的股份，也不由兴业股份回购该部分股份。所持兴业股份股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。兴业股份上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，凯业投资所持公司股票的锁定期自动延长6个月，在延长锁定期内，凯业投资不转让或者委托他人管理凯业投资直接或者间接持有兴业股份本次发行前已发行的股份，也不由兴业股份回购该部分股份。	2016-12-12 期限：12 个月	是	是	无	无
	股份限售	公司股东苏州高新国发创业投资有限公司、苏州泽厚成长投资发展中心(有限合	自兴业股份股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本次发行前所持有兴业股份的股份，也不由兴业股份回购该部分股份。	2016-12-12 期限：12 个月	是	是	无	无

	伙)、范琦、顾志强和张波						
分红	公司实际控制人王进兴、曹连英夫妇以及王泉兴、沈根珍夫妇	同意公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度具体的股利分配计划为：公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，三年累积以现金方式分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的 50%，并承诺在未来审议 2015 年度、2016 年度和 2017 年度的利润分配议案时参加股东大会并投赞成票，确保每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，三年累积以现金方式分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的 50%。	2015-1-1 期限： 2018-12-31	是	是	无	无
其他	公司、公司控股股东	公司上市后三年内，如股票连续 20 个交易日（本公司股票全天停牌的交易日除外，下同）的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），且非因不可抗力因素所致，并同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则将触发公司、公司控股股东、公司董事及高级管理人员（包括现任及本预案承诺签署之日起至上市后三年内新任董事或新聘任的高级管理人员）履行稳定公司股价的义务。负有稳定股价义务的股东或人员在增持期间及法定期间内不减持股份。	2016-12-12 期限：36 个月	是	是	无	无
其他	公司	1、若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将于中国证监会或有管辖权的人民法院作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，依法及时启动股票回购程序，并于 60 日内以公司首次公开发行股票时的发行价回购首次公开发行的全部新股，并按照同期银行存款利率向被回购股票持有人支付其持有被回购股票期间对应的资金利息；2、如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使	2016-12-12 期限：长期	是	是	无	无

			投资者在证券交易中遭受损失的，公司将于中国证监会或有管辖权的人民法院作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决之日起 60 日内，依法赔偿投资者损失。					
其他	公司控股股东及实际控制人		1、若兴业股份招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断兴业股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，控股股东及实际控制人将于中国证监会或有管辖权的人民法院作出兴业股份存在上述事实的最终认定或生效判决后，依法及时启动股份购回程序，并于 60 日内以兴业股份首次公开发行股票时的发行价购回已转让的原限售股份，并按照同期银行存款利率向被购回股票持有人支付其持有被购回股票期间对应的资金利息。在发生上述应购回情形之日起 20 日内，控股股东及实际控制人将制定购回计划，并提请兴业股份予以公告；同时将敦促兴业股份依法回购首次公开发行的全部新股。2、若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，控股股东及实际控制人将于中国证监会或有管辖权的人民法院作出其应承担赔偿责任的最终认定或生效判决之日起 60 日内，依法赔偿投资者损失，并相互承担连带责任；同时，如兴业股份未履行招股说明书披露的公开承诺事项，给投资者造成损失的，控股股东及实际控制人将依法承担连带赔偿责任。	2016-12-12 期限：长期	是	是	无	无
解决关联交易	实际控制人王进兴、曹连英夫妇以及王泉兴、沈根珍夫妇		1、不利用承诺人控制地位及重大影响，谋求兴业股份在业务合作等方面给予承诺人所控制的其他企业或从承诺人所控制的其他企业获得优于独立第三方的权利；2、杜绝承诺人及所控制的其他企业非法占用兴业股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求兴业股份违规向承诺人及所控制的其他企业提供任何形式的担保；3、承诺人及所控制的其他企业将尽量避免与兴业股份及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与兴业股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促兴	王进兴、曹连英夫妇，王泉兴、沈根珍夫妇作为实际控制人期间	是	是	无	无

			<p>业股份按照《公司法》、兴业股份上市地证券交易所上市规则等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件</p> <p>和兴业股份公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，及督促相关方严格按照该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与兴业股份进行交易，不利用该类交易从事任何损害兴业股份及公众股东利益的行为；（3）根据《公司法》、兴业股份上市地证券交易所上市规则等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件</p> <p>和兴业股份章程的规定，督促兴业股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序；（4）承诺人保证不会利用关联交易转移兴业股份利润，不通过影响兴业股份的经营决策来损害兴业股份及其他股东的合法权益。4、承诺人保证有权签署承诺函，且承诺函一经承诺方签署，即依前文所述前提对承诺方构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在承诺人单独或共同作为兴业股份实际控制人期间持续有效，不可撤销。</p>					
解决同业竞争	实际控制人王进兴、曹连英夫妇，王泉兴、沈根珍夫妇	<p>1、承诺人目前单独或共同控制的除兴业股份（含其控制的企业，下同）外的其他企业均不存在从事与兴业股份相同、相似业务而与兴业股份构成同业竞争或潜在同业竞争的情形，亦未从事可能给兴业股份带来不利影响的业务。 2、承诺人在被确认为兴业股份实际控制人期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资/合伙经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与兴业股份构成竞争的业务或活动。 3、承诺人如从任何第三方获得的商业机会与兴业股份经营的业务构成竞争或可能构成竞争，则应立即通知兴业股份，并应促成将该商业机会让予兴业股份。 4、如果兴业股份在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而承诺人或承诺人单独或共同所控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，</p>	王进兴、曹连英夫妇，王泉兴、沈根珍夫妇作为实际控制人期间	是	是	无	无	

			<p>承诺人同意兴业股份对相关业务在同等商业条件下享有优先收购权；承诺人单独或共同所控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，承诺人应确保所控制的其他企业不从事与兴业股份构成竞争的新业务。 5、不利用任何方式从事对兴业股份正常经营、发展造成或可能造成不利影响的业务或活动，不损害兴业股份及兴业股份其他股东的利益，该等方式包括但不限于：利用承诺人的社会资源和客户资源阻碍或者限制兴业股份的独立发展；在社会上、客户中散布对兴业股份不利的消息或信息；利用承诺人的控制地位施加影响，造成兴业股份管理人员、研发技术人员的异常变更或波动等不利于兴业股份发展的情形。 6、承诺人保证与承诺人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，亦遵守上述承诺。</p>					
其他	<p>控股股东及实际控制人王进兴、曹连英夫妇，王泉兴、沈根珍夫妇，股东王文浩、王锦程</p>	<p>所持兴业股份股票在锁定期满后两年内依法减持的，将通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式进行，减持价格将不低于发行价，且第一年减持股份数量不超过承诺人各自持有兴业股份股份总额的 5%，两年内减持数量合计不超过承诺人各自所持兴业股份股份总额的 10%。若兴业股份自股票上市之后至上述减持行为发生前，发生派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权、除息事项，上述发行价格将作相应调整。</p>	<p>2016-12-12 期限： 2021-12-12</p>	是	是	无	无	

**(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、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

2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2017年4月28日财政部印发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年8月9日，经公司第二届董事会十三次会议审议通过上述会计政策变更，公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

财政部根据上述2项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对比较报表的项目影响如下：

项目	2016 年度	
	变更前	变更后
资产处置收益	—	79,121.43
营业外收入	8,521,553.91	8,442,432.48

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

**(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：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	7年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）	20

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2017年5月10日召开的2016年年度股东大会，同意续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度外部审计机构。

**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

报告期内公司及其控股股东、实际控制人王进兴、曹连英夫妇，王泉兴、沈根珍夫妇不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

(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

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

2017年12月22日，公司召开第三届董事会三次会议，审议通过了《关于公司收购北京中铸未来教育科技有限公司部分股权暨关联交易的议案》，公司拟以120万元人民币收购宝沃创投持有中铸未来的全部股权。

宝沃创投持有中铸未来9.09%股权。公司以2017年10月9日圣泉集团（新三板挂牌公司：证券代码830881）对外投资公告（2017-039）中1元/股增资中铸未来的价格为定价依据，拟以120万元人民币收购宝沃创投持有中铸未来的全部股权，经交易双方签字盖章且需经公司董事会审议通过及中铸未来股东大会审议通过（其余股东需放弃优先受让权）后生效。此次交易完成后，宝沃创投不再持有中铸未来股权，中铸未来将成为本公司的参股公司。

宝沃创投的股东曹连英女士是本公司的实际控制人之一、王文浩先生是本公司的实际控制人之一王泉兴先生之子，本次交易构成关联交易，关联董事王进兴、王泉兴回避表决。

截至报告期末，中铸未来尚未完成工商变更，此关联交易尚未交割完成。

**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

**(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：万元 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
银行理财产品	募集资金	12,000	9,000	0
银行理财产品	自有资金	11,800	9,000	0
券商理财产品	自有资金	11,500	11,500	0
其他类（如公募 基金产品、私募 基金产品）	自有资金	6,000	0	0

2017年1月13日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用自有资金进行现金管理的议案》，决议同意公司使用合计累计余额不超过人民币30,000万元自有资金进行现金管理。

2017年1月13日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，决议同意公司使用合计累计余额不超过人民币15,000万元闲置募集资金进行现金管理。

2017年7月4日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司使用自有资金进行现金管理的议案》，决议同意公司本次拟使用累计余额不超过人民币18,000万元的自有资金适时购买国债、央行票据、金融债等固定收益类产品或商业银行、信托机构和其他金融机构发行的其他低风险理财产品，或者在合格金融机构进行结构性存款。

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如)
-----	--------	--------	----------	----------	------	------	--------	-------	----------	---------	--------	----------	-------------	-------------

														有)
上海浦东发展银行苏州分行	银行理财产品	9,000	2017-10-26	2018-1-26	募集资金		保本保收益型	4.35%			未到期	是		
中国民生银行股份有限公司苏州分行	银行理财产品	4,000	2017-12-22	2018-1-31	自有资金		保本浮动收益型	3.75%			未到期	是		
兴业银行股份有限公司苏州分行	银行理财产品	5,000	2017-12-28	2018-1-27	自有资金		保本浮动收益型	4.48% -4.52%			未到期	是		
首创证券有限责任公司	券商理财产品	4,500	2017-11-24	2017年11月24日至其后131个自然日	自有资金		本金保障型	4.7%			未到期	是		
兴业证券股份有限公司	券商理财产品	2,000	2017-11-30	2018-2-6	自有资金		本金保障型	4.7%			未到期	是		
首创证券有限责任公司	券商理财产品	5,000	2017-12-25	2018-3-22	自有资金		本金保障型	4.7%			未到期	是		

**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**

公司长期以来热心支持并参与公益事业，鼓励全体员工主动回馈社会，积极参与各种形式的捐款、慈善项目救助等活动。依法缴纳税费，促进公司、员工和社会和谐发展。

**2. 年度精准扶贫概要**

报告期内，为弘扬中华民族扶贫济困、乐善好施的传统美德，公司参与了苏州市慈善总会捐助活动，向苏州市慈善基金会捐赠善款 100 万元，主要用于苏州地区扶贫帮困工作和慈善救助活动；同时，向当地小学捐赠足球赞助费 10 万元，改善当地学校的运动设施；向苏州和合文化基金会捐赠 3.65 万元，用于帮扶当地弱势群体。上述合计扶贫支出约 113.65 万元。

**3. 精准扶贫成效**

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	113.65
二、分项投入	
8. 社会扶贫	
8.3 扶贫公益基金	103.65
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	10

**4. 后续精准扶贫计划**

公司是残疾人就业单位，未来，公司将确保持续平稳发展，尽可能帮助当地残疾人等困难群体直接就业、促进间接就业，按规纳税，以企业发展带动地方发展，结合实际继续为地方精准扶贫开展扎实工作。

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

1、尊重员工合法权益维护，促进公司和谐发展公司坚持“以人为本”的管理理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《女职工劳动保护特别规定》等相关法律法规，切实关注员工职业

健康、安全和满意度，积极尊重、维护员工个人的合法权益；通过各种渠道倾听员工心声，采纳员工合理意见和建议；不定期组织实施各类培训及岗位评比，鼓励员工进行在职学历提升，提升员工综合素质，实现企业与员工共同成长和发展。

2、重视股东利益保护，充分保障投资者的决策权、知情权和收益权公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。

报告期内，公司依托股东大会、上市公司 E 互动、投资者现场调研、投资者电话等互动交流平台，积极建立公开、公正、透明、多维度的投资者关系，加深投资者对公司发展战略、财务状况、业务情况、募投项目进展、未来发展等情况的了解，增强投资者对公司的认同度。

3、公司以市场开拓创新为根本，将“销售未至，服务先行，提供全面技术解决方案”的经营理念贯彻始终，用心创立“兴业”这块民族品牌，赢得了客户信任，培育了国内外千余户使用兴业产品的忠诚客户。

4、公司坚持绿色铸造，坚守“创新精神哺育兴业，绿色产品回报社会”的经营理念，促进公司可持续发展，始终倡导“绿色环保”的环保理念，依照环保、节能减排、安全和职业健康等法律法规及相关方的要求，执行“遵守法规、防治污染、节能降耗、减废除害、安全生产、关爱生命、全员参与、持续改进”的环境与职业健康安全方针。更加给力发展资源节约型和环境友好型材料新技术，不间断地形成系统的功能新材料产业化成果群，不断为铸造创造化学新作用和铸造用粘结剂新家族，产品广泛应用于装备制造业的铸件生产。

5、公司是残疾人就业单位，截至报告期末，公司员工中残疾人数为 75 人，占公司总人数的 29.64%。公司为这些残疾员工提供了一份可靠的生活来源与一个实现自我价值的平台，长期鼓励残疾员工通过多渠道参加各种社会活动、参与当地镇政府、区、市级比赛，为推动苏州市残联健康发展贡献一份力量。同时，对出现有健康问题或其他生活方面有困难的员工特别是残疾员工，公司工会每年会组织不定期进行上门关心、慰问、捐款等活动。

### （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

#### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

公司主要监测指标为废水中的 COD<sub>cr</sub> 和氨氮，厂区建有完善的污水收集与处理装置，对生活污水、工业废水、前期雨水全部设置了专用管网收集，排入公司自建的废水处理设施，通过物化、氧化、多级生化处理后，达标出水接管至苏州市高新区浒东污水处理厂处理，达标排放。2017 年

度，外排至浒东污水处理厂废水中的 COD 排放总量为 5.814 吨，氨氮排放总量为 0.054 吨，COD 和氨氮排放总量满足排放指标要求。

公司全资子公司兴业化工主要的监测指标为废水中的 COD<sub>cr</sub> 和氨氮，为更好的降解水中污染物，兴业化工在 2017 年新增加一套废水预处理设施，能有效去除废水中的悬浮物，提高进水指标。厂区建有完善的废水收集与处理设施，对生活污水、工业废水、前期雨水都设置了独立的管网，排入公司自建的污水处理系统，通过物化、氧化、生化等多级处理工艺后，达标接管至苏州市高新区浒东污水处理厂处理，达标排放。2017 年度，外排至浒东污水处理厂废水中的 COD 排放总量为 2.994 吨，氨氮排放总量为 0.012 吨，两项排放总量指标满足排放标准要求。

### 3. 其他说明

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

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

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	送股	公积	其他	小计	数量	比例（%）

			新股		金转股				
一、有限售条件股份	151,200,000	75				-12,371,500	-12,371,500	138,828,500	68.86
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	151,200,000	75				-12,371,500	-12,371,500	138,828,500	68.86
其中：境内非国有法人持股	11,280,600	5.60				-7,684,300	-7,684,300	3,596,300	1.78
境内自然人持股	139,919,400	69.40				-4,687,200	-4,687,200	135,232,200	67.08
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	50,400,000	25				+12,371,500	+12,371,500	62,771,500	31.14
1、人民币普通股	50,400,000	25				+12,371,500	+12,371,500	62,771,500	31.14
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	201,600,000	100				0	0	201,600,000	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

首次公开发行前 6 名股东：苏州高新国发创业投资有限公司、苏州泽厚成长投资发展中心（有限合伙）、范琦、张波、顾志强及苏州凯业投资管理咨询有限公司持有的 12,371,500 股于 2017 年 12 月 12 日上市流通。

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

## 3、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
苏州高新国发创业投资	4,536,000	4,536,000	0	0	首次公开发行前股份限售 12	2017 年 12 月 12 日

有限公司					个月	
苏州泽厚成长投资发展中心（有限合伙）	2,268,000	2,268,000	0	0	首次公开发行前股份限售 12 个月	2017 年 12 月 12 日
范琦	1,663,200	1,663,200	0	0	首次公开发行前股份限售 12 个月	2017 年 12 月 12 日
张波	1,512,000	1,512,000	0	0	首次公开发行前股份限售 12 个月	2017 年 12 月 12 日
顾志强	1,512,000	1,512,000	0	0	首次公开发行前股份限售 12 个月	2017 年 12 月 12 日
苏州凯业投资管理咨询有限公司	880,300	880,300	0	0	首次公开发行前股份限售 12 个月	2017 年 12 月 12 日
合计	12,371,500	12,371,500	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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2016 年 11 月 29 日	10.12	50,400,000	2016 年 12 月 12 日	50,400,000	

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

公司于 2016 年 11 月 29 日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股股票 5,040 万股，发行后公司总股本为 20,160 万股。2016 年 12 月 12 日，公司 A 股股票在上海证券交易所挂牌交易。

### (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)	18,830
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,979

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
王进兴		56,782,900	28.17	56,782,900	无	0	境内自然人
王泉兴		52,334,600	25.96	52,334,600	无	0	境内自然人
沈根珍		7,413,900	3.68	7,413,900	无	0	境内自然人
王文浩		5,931,300	2.94	5,931,300	无	0	境内自然人
王锦程		5,931,300	2.94	5,931,300	无	0	境内自然人
曹连英		4,448,300	2.21	4,448,300	无	0	境内自然人
苏州宝沃创 业投资有限 公司		3,596,300	1.78	3,596,300	无	0	境内非国有 法人
苏州高新国 发创业投资 有限公司	-1,552,800	2,983,200	1.48	0	无	0	境内非国有 法人
常州泽厚成 长投资发展 中心（有限合 伙）		2,268,000	1.13	0	无	0	境内非国有 法人
范琦		1,663,200	0.83	0	无	0	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			
苏州高新国发创业投资有限公司		2,983,200	人民币普通股	2,983,200			
常州泽厚成长投资发展中心（有限合伙）		2,268,000	人民币普通股	2,268,000			
范琦		1,663,200	人民币普通股	1,663,200			
顾志强		1,512,000	人民币普通股	1,512,000			
张波		1,500,500	人民币普通股	1,500,500			
苏州凯业投资管理咨询有限公司		880,300	人民币普通股	880,300			
林红		502,288	人民币普通股	502,288			
陈建荣		350,000	人民币普通股	350,000			
乌兰格日勒		332,400	人民币普通股	332,400			
徐红良		298,700	人民币普通股	298,700			
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述均为流通股股东，公司未知其关联关系、是否一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股 东名称	持有的有限 售条件股份	有限售条件股份可上市交 易情况	限售条件
----	---------------	----------------	--------------------	------

		数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王进兴	56,782,900	2019.12.12	0	实际控制人的股份自股票上市后 36 个月内不得转让
2	王泉兴	52,334,600	2019.12.12	0	实际控制人的股份自股票上市后 36 个月内不得转让
3	沈根珍	7,413,900	2019.12.12	0	实际控制人的股份自股票上市后 36 个月内不得转让
4	王文浩	5,931,300	2019.12.12	0	首次发行前股份自股票上市后 36 个月内不得转让
5	王锦程	5,931,300	2019.12.12	0	首次发行前股份自股票上市后 36 个月内不得转让
6	曹连英	4,448,300	2019.12.12	0	实际控制人的股份自股票上市后 36 个月内不得转让
7	苏州宝沃创业投资有限公司	3,596,300	2019.12.12	0	首次发行前股份自股票上市后 36 个月内不得转让
8	王文娟	1,482,700	2019.12.12	0	首次发行前股份自股票上市后 36 个月内不得转让
9	王永兴	907,200	2019.12.12	0	首次发行前股份自股票上市后 36 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		王进兴、曹连英夫妇和王泉兴、沈根珍夫妇为公司的共同实际控制人、控股股东；王文浩系王泉兴和沈根珍之子；王锦程系王进兴和曹连英之子；苏州宝沃创业投资有限公司系曹连英和王文浩所控制的企业；王文娟系王泉兴和沈根珍之女，王永兴系王进兴的二哥、王泉兴的二弟。			

### (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

##### 2 自然人

适用 不适用

姓名	王进兴
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任苏州兴业材料科技股份有限公司董事长兼总经理
姓名	王泉兴
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任苏州兴业材料科技股份有限公司副董事长、苏州市兴业化工有限公司董事长
姓名	曹连英
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任苏州兴业材料科技股份有限公司 员工
姓名	沈根珍

国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	退休

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

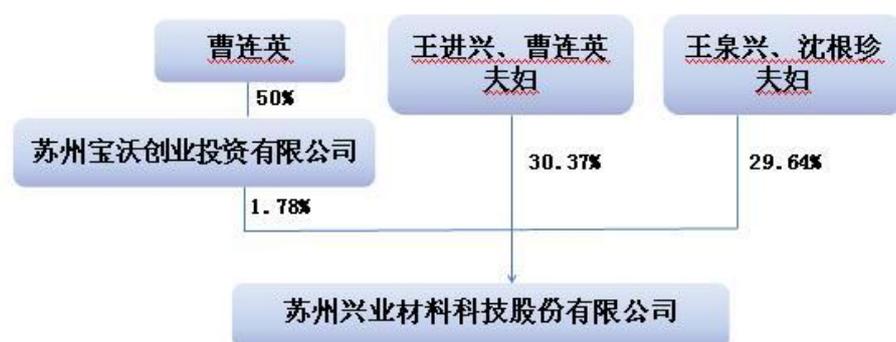
适用 不适用

### 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	王进兴
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任苏州兴业材料科技股份有限公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王泉兴
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任苏州兴业材料科技股份有限公司副董事长、苏州市兴业化工有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	曹连英
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	现任苏州兴业材料科技股份有限公司 员工
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	沈根珍
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	退休
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

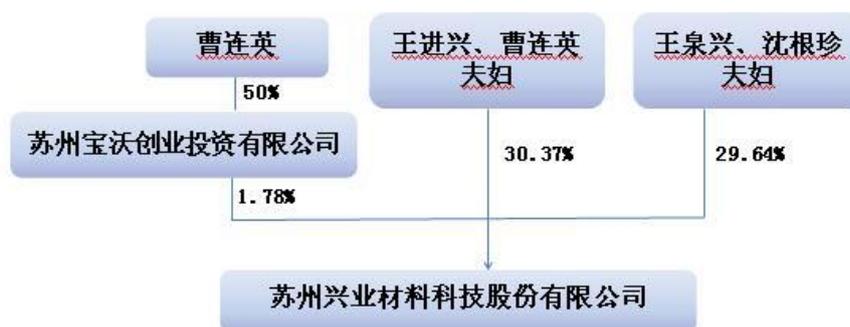
适用 不适用

### 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

### 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
王进兴	董事长、总经理	男	55	2011-10-18	2020-10-17	56,782,900	56,782,900	0	无	50	否
王泉兴	副董事长	男	66	2011-10-18	2020-10-17	52,334,600	52,334,600	0	无	48	否
吉祖明	董事、技术中心总监、核心技术人员	男	74	2011-10-18	2020-10-17					28	否
徐荣法	董事	男	68	2014-05-08	2020-10-17					26	否
陈亚东	董事、技术中心副总监、质量保证部部长	男	56	2014-10-18	2020-10-17					23.4	否
潘雪莲	董事	女	42	2017-10-18	2020-10-17					0	否
张萱	独立董事	女	47	2017-10-18	2020-10-17					1.2	否
张伯明	独立董事	男	79	2017-10-18	2020-10-17					1.2	否
谈雪华	独立董事	男	73	2017-10-18	2020-10-17					1.2	否
朱文英	监事会主席、职工代表监事、技术中心副总	女	56	2011-10-18	2020-10-17					33.5	否

	监										
马晓锋	监事、技术中心副总监	男	40	2011-10-18	2020-10-17					33.5	否
陆文英	监事	女	45	2011-10-18	2020-10-17					10.5	否
彭勇泉	董事会秘书	男	46	2017-10-18	2020-10-17					10.8	否
陆佳	财务总监	男	35	2011-10-18	2020-10-17					35	否
陈平	原董事	男	38	2015-4-20	2017-10-17					0	否
何前	原独立董事	女	46	2011-10-18	2017-10-17					3.6	否
许左军	原独立董事	男	72	2011-10-18	2017-10-17					3.6	否
应忠堂	原独立董事	男	80	2011-10-18	2017-10-17					3.6	否
方友平	原董事会秘书、副总经理	男	45	2011-10-18	2017-10-17					36	否
合计	/	/	/	/	/	109,117,500	109,117,500		/	349.1	/

姓名	主要工作经历
王进兴	2000年6月至2011年10月任苏州市兴业铸造材料有限公司执行董事兼总经理。现任公司董事长、总经理、兴业南通执行董事兼总经理、中国铸造协会副会长、中国铸造学会常务理事、江苏省铸造协会副会长、苏州市政协委员。
王泉兴	2004年4月至今任苏州市兴业化工有限公司执行董事兼总经理。现任本公司副董事长。
吉祖明	曾任上海柴油机股份有限公司铸热分公司副总经理，现任本公司董事、技术中心总监兼任中国铸造协会专家委员会委员。
徐荣法	1968年9月至2003年8月在上海大隆机器铸锻厂任技质部部长、高级工程师。现任本公司董事。
陈亚东	曾任职国营常州有机化工厂铸造树脂车间技术员、常州康达利化工有限公司工程项目部经理、常州范群干燥设备厂办公室主任、常柴树脂有限公司副经理、常州恒安利燃气设备有限公司经理、常州东申泵业有限公司销售经理。现任本公司董事、技术中心副总监、质量保证部部长。
潘雪莲	曾任昶虹电子(苏州)有限公司财务经理、东吴证券投资银行部高级经理、苏州贝昂科技有限公司财务总监兼董事会秘书。现任苏州国发股权投资基金管理有限公司证券事务部副总。2017年10月18日起担任公司董事。
张萱	曾任五洲会计师事务所副主任会计师、五联方圆会计师事务所副主任会计师。现任信永中和会计师事务所合伙人，兼任北京掌阅科技股份有限公司、上海企源科技股份有限公司、天津港股份有限公司和天津劝业股份有限公司独立董事。2017年10月18日起担任公司独立董事。
张伯明	曾任中国机械制造工艺协会理事长、中国稀土学会稀土在铸造合金中应用专委会主任，原中国农业机械化科学研究院副院长，1992年起获国务院津贴，现任中国铸造协会专家工作委员会主任委员。2017年10月18日起担任公司独立董事。
谈雪华	1970年8月至2006年2月就职于沪东造船厂铸造分厂，先后担任技术科长，车间主任，副厂长(副总)。2008年3月至今就职于瓦锡兰中

	国有限公司（芬兰独资企业）。2017年10月18日起担任公司独立董事。
朱文英	曾任职于苏州市精细化工厂、苏州市兴业铸造材料有限公司，历任质检技术科科长。现任本公司监事会主席、职工代表监事、技术中心副总监。
马晓锋	曾任职于苏州市兴业化工有限公司与苏州市兴业铸造材料有限公司。现任本公司监事、技术中心副总监。
陆文英	曾任职于苏州市兴业化工有限公司财务部。现任本公司监事兼任凯业投资执行董事。
彭勇泉	曾担任江苏永鼎股份有限公司董事会秘书，江苏蓝创智能科技股份有限公司董事会秘书。2017年10月18日起担任公司董事会秘书。
陆佳	曾任职于苏州天元税务师事务所、百达新材料科技（苏州）有限公司，自2008年4月起任苏州市兴业铸造材料有限公司财务总监，现任本公司财务总监，兼任苏州灵岩医疗科技股份有限公司董事。
陈平	2006年7月至2009年6月，任苏州信托有限公司信息化办公室科员；2009年7月至今，历任苏州国发创业投资控股有限公司投资经理助理、投资经理、高级投资经理、投资三部副总经理，2014年5月至今，兼任博瑞生物医药（苏州）股份有限公司董事；2014年8月至今，兼任苏州新阳升科技股份有限公司董事；2015年8月至今，兼任江苏舒茨测控设备股份有限公司董事；2016年5月至今，兼任江苏德威新材料股份有限公司董事，2017年10月17日起不再担任公司董事。
何前	曾任中瑞岳华会计师事务所浙江分所所长、浙江岳华会计师事务所所长、浙江天瑞税务师事务所所长。担任浙江岳华会计师事务所有限公司总经理，2013年12月至今，兼任灵康药业集团股份有限公司独立董事；2016年5月至今，兼任江苏爱康科技股份有限公司独立董事；2016年5月至今，兼任浙江春晖智能控制股份有限公司独立董事，2017年10月17日起不再担任公司独立董事。
许左军	从1970年至2000年先后任职于上海沪东造船厂沪东造船铸钢分厂和沪东重机铸造厂，历任技术科长、铸造厂副厂长、厂长；2000年至2006年在沪东重机质保部任质保技术工程师，2017年10月17日起不再担任公司独立董事。
应忠堂	曾任一汽无锡柴油机厂锻冶科技术员、副科长、工程师、一汽无锡柴油机厂无锡球墨铸铁研究所技术员、常务副所长、一汽无锡柴油机厂副总工程师、全国农机材料与制造技术学会第二、三、四、五、六届理事、全国铸造学会常务理事、江苏省机械学会理事、江苏省内燃机学会工艺与材料专委会副主任、无锡市铸造协会副会长。担任《现代铸铁》杂志名誉主编、上海汽车行业协会专家委员会委员、中国铸造协会专家委员会委员、江苏省铸造协会专家委员会委员、华东铸造协会专家委员会主任、无锡市锡达特种合金材料厂技术顾问，2017年10月17日起不再担任公司独立董事。
方友平	曾任广东英利投资有限公司副总经理、广东蓉胜超微线材股份有限公司财务总监兼董事会秘书、广东亚仿科技股份公司副总裁、苏州亚德林股份有限公司董事，2017年10月17日起不再担任公司董事会秘书、副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

## (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

### (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
陈平	博瑞生物医药（苏州）股份有限公司	董事	2014年5月	
	苏州新阳升科技股份有限公司	董事	2014年8月	
	江苏舒茨测控设备股份有限公司	董事	2015年8月	
	江苏德威新材料股份有限公司	董事	2014年8月	
何前	灵康药业集团股份有限公司	独立董事	2015年10月	
	江苏爱康科技股份有限公司	独立董事	2016年5月	
	浙江春晖智能控制股份有限公司	独立董事	2016年5月	
应忠堂	无锡市锡达特种合金材料厂	技术顾问		
方友平	苏州亚德林股份有限公司	董事	2017年11月	
张萱	北京掌阅科技股份有限公司	独立董事	2015年6月	2018年6月
	上海企源科技股份有限公司	独立董事	2015年12月	2018年12月
	天津港股份有限公司	独立董事	2016年4月	2019年4月
	天津劝业股份有限公司	独立董事	2017年5月	2020年5月
陆佳	苏州灵岩医疗科技股份有限公司	董事	2015年3月	2018年1月
在其他单位任职情况的说明				

## 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	独立董事的薪酬根据股东大会决议决定；在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬，是按照公司劳动人事工资制度，结合各自的职责与绩效考核结果发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、独立董事及监事的薪酬按照公司2017年5月10日召开的2016年年度股东大会审议批准的薪酬额度予以支付；高级管理人员的薪酬是按照公司2017年4月18日召开的第二届董事会第十

	一次会议审议通过的薪酬额度予以支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期末，公司实际支付董事、监事和高级管理人员报酬 349.1 万元，其中董事、监事报酬需通过 2018 年度股东大会审议后确认。
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	报告期末，公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬 349.1 万元

#### 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
陈平	董事	离任	任期届满
何前	独立董事	离任	任期届满
许左军	独立董事	离任	任期届满
应忠堂	独立董事	离任	任期届满
方友平	董事会秘书、副总经理	离任	任期届满
潘雪莲	董事	选举	换届新任
张萱	独立董事	选举	换届新任
张伯明	独立董事	选举	换届新任
谈雪华	独立董事	选举	换届新任
彭勇泉	董事会秘书	聘任	第三届董事会聘任

#### 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	253
主要子公司在职员工的数量	192
在职员工的数量合计	445
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	248
销售人员	57
技术人员	52
财务人员	16
行政人员	40
技术服务人员	18
后勤人员	14
合计	445
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	79
大专	67
大专以下	286
合计	445

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制订了符合公司经营管理现状的《薪酬管理制度》及《关于提取年度业绩激励奖金的办法》，建立起公平、公正、合理的内部薪酬与激励制度，每年调薪一次，促进公司及员工的发展与成长。

公司根据员工的工作岗位、职责、能力和表现等因素确定员工的薪酬水平。中、高层员工和骨干岗位实行年薪制，薪酬按月预发，年终考核评定；普通员工实行月薪制，月度工资组成包括基本工资、岗位工资、奖金、津贴，奖金结合个人及所在部门每月的绩效考核评定。每年年终，公司根据经营业绩目标完成情况，确定当年度业绩激励奖金的提取总额及发放对象。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司非常重视员工培训，培训方式形成多维度体系：如公司内部 ISO9000 体系培训，聘请外部专家顾问到公司进行针对性的培训，亦或是网络培训、各部门的外部培训以及组织相关人员深造国外培训，高质量的培训利于为公司发展提供源源不断的智力支持和人才保障。2018 年度，公司各部门培训内容包括：营销现场授课管理、财务外部结合网络培训、人力资源培训、党员培训、生产技能、工艺流程、安全生产、消防演练、现场管理、成本控制、团队拓展等内容，对公司各

部门各阶层有针对性的进行培训，并以现场演练、书面考试、实地操作等多种方式进行考核，确保培训效果，有效促进员工专业领域的综合提升，不断凝聚公司向心力。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

劳务派遣的员工期末数（人）	17
劳务派遣支付的报酬总额（元）	1097744.9

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求，加强信息披露工作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。

公司股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的日常决策机构，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及审计委员会四个专门委员会。董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司的财务进行监督。报告期内，公司累计召开股东大会3次，董事会8次，监事会6次。

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
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn	2017 年 1 月 14 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 11 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 10 月 18 日	www.sse.com.cn	2017 年 10 月 19 日

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 出席股东大会的次数
		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	
王进兴	否	8	8	0	0	0	否	3
王泉兴	否	8	8	0	0	0	否	3
吉祖明	否	8	8	0	0	0	否	3
徐荣法	否	8	7	1	0	0	否	3
陈亚东	否	8	8	0	0	0	否	3
陈平	否	5	5	0	0	0	否	1
何前	是	5	5	0	0	0	否	1
许左军	是	5	5	0	0	0	否	3
应忠堂	是	5	5	0	0	0	否	3
潘雪莲	否	3	3	0	0	0	否	1
张萱	是	3	3	0	0	0	否	1
张伯明	是	3	3	0	0	0	否	1
谈雪华	是	3	3	0	0	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	8
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (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

#### 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

公司将进一步完善高级管理人员的薪酬管理制度，探讨多种形式的薪酬激励方式以及薪酬与业绩挂钩的体制，并逐步建立起员工职业规划制度，进一步提升公司在业内及本地的薪酬竞争力，建立起适应公司及行业快速发展、保证员工个人与企业协同成长的薪酬管理制度。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站。

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

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

会审字[2018]0901 号

### 审计报告

苏州兴业材料科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了苏州兴业材料科技股份有限公司（以下简称“兴业股份”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴业股份 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于兴业股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）应收账款坏账准备

##### 1. 事项描述

2017年12月31日，兴业股份应收账款账面余额为52,626.90万元，坏账准备为3,717.84万元，账面价值为48,909.06万元。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响重大，因此我们将应收账款坏账准备确认为关键审计事项。

关于应收账款坏账准备会计政策见附注“三、11、应收款项的减值测试方法及减值准备计提

方法”；关于应收账款账面余额及坏账准备见附注“五、3、应收账款”。

## 2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备实施的相关程序主要包括：

- (1) 对兴业股份信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；
- (2) 分析兴业股份应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- (3) 查询主要客户的工商信息和其他公开信息，核实主要客户的背景信息，评估客户的付款能力；
- (4) 对超过信用期的大额应收账款情况进行复核分析，了解超过信用期的主要客户信息，同时通过检查历史回款、期后回款记录及其他相关文件，复核按账龄组合计提坏账准备的合理性；
- (5) 对账龄较长、预计回收困难的应收账款查询工商资料和涉讼案件信息，复核单独计提坏账准备的合理性。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

2017年度，兴业股份营业收入为128,294.43万元，比2016年度营业收入82,075.12万元增长56.31%，兴业股份的营业收入主要来源于国内产品销售，国内产品的销售以将产品运至买方指定的地点，并取得经买方签收的送货单回执联或客户的入库单回执联后确认收入。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认确定为关键审计事项。

关于收入确认会计政策见附注“三、24、收入确认原则和计量方法”；关于营业收入金额见附注“五、27、营业收入和营业成本”。

## 2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

- (1) 对兴业股份产品销售收入相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；
- (2) 对营业收入和毛利率的波动实施分析程序，评估波动的合理性；
- (3) 抽样检查兴业股份与产品销售收入相关的销售合同、销售发票、客户签收单等资料，评估收入确认的真实性；
- (4) 对主要客户的销售发生额及往来余额进行函证，评估收入确认的真实性、完整性等；
- (5) 查询主要客户的工商资料，确认主要客户与兴业股份是否存在关联关系，核实主要客户的背景信息及双方的交易信息；
- (6) 对兴业股份资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对销售合同、客户签收单等资料，评估收入确认是否存在跨期。

## 四、其他信息

兴业股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括兴业股份 2017 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估兴业股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算兴业股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兴业股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对兴业股份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兴业股份不能持续经营。

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

(6) 就兴业股份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。

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

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张婕  
中国注册会计师：黄晓奇

中国·北京

2018年3月29日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：苏州兴业材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		62,493,292.57	472,422,370.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		154,303,756.36	101,541,581.47

应收账款		489,090,572.45	314,565,984.29
预付款项		8,594,342.59	4,314,561.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		881,300.00	1,086,300.00
买入返售金融资产			
存货		91,426,156.29	52,418,454.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		296,179,005.96	3,001,460.48
流动资产合计		1,102,968,426.22	949,350,712.82
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		234,297,376.71	55,858,165.57
在建工程		21,138,918.79	128,495,369.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		52,228,589.88	53,475,169.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,638,057.73	6,585,976.87
其他非流动资产		1,457,515.43	4,433,815.00
非流动资产合计		317,760,458.54	248,848,496.04
资产总计		1,420,728,884.76	1,198,199,208.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		88,589,998.78	
应付账款		147,751,523.27	120,693,730.52
预收款项		2,919,552.35	503,946.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		19,583,627.01	17,481,930.51
应交税费		6,325,861.22	1,713,923.58
应付利息			
应付股利		1,067,634.00	
其他应付款		497,213.66	16,875.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			387,691.20
流动负债合计		266,735,410.29	140,798,096.94
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		17,701,796.28	16,320,622.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,701,796.28	16,320,622.40
负债合计		284,437,206.57	157,118,719.34
<b>所有者权益</b>			
股本		201,600,000.00	201,600,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		548,262,833.79	548,262,833.79
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,900,441.78	3,862,363.13
盈余公积		56,665,540.88	43,210,261.03
一般风险准备			
未分配利润		325,862,861.74	244,145,031.57
归属于母公司所有者权益合计		1,136,291,678.19	1,041,080,489.52
少数股东权益			
所有者权益合计		1,136,291,678.19	1,041,080,489.52
负债和所有者权益总计		1,420,728,884.76	1,198,199,208.86

法定代表人: 王进兴

主管会计工作负责人: 陆佳 会计机构负责人: 陆佳

## 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位:苏州兴业材料科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		61,568,101.64	471,887,179.95
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		151,768,780.16	94,533,147.59
应收账款		475,347,115.24	296,843,435.36
预付款项		7,491,117.73	4,167,168.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款		300,350.00	6,729,481.02
存货		88,202,163.38	49,447,109.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		295,860,260.61	2,870,977.76
流动资产合计		1,080,537,888.76	926,478,499.63
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		95,632,094.14	95,632,094.14
投资性房地产			
固定资产		202,682,838.29	20,613,047.57
在建工程		1,791,389.38	118,799,500.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,824,023.02	30,523,611.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,772,945.59	5,825,603.72
其他非流动资产		932,515.43	4,383,815.00
非流动资产合计		338,635,805.85	275,777,672.32
资产总计		1,419,173,694.61	1,202,256,171.95
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
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		88,589,998.78	
应付账款		141,106,642.66	108,207,336.03

预收款项		2,901,670.79	493,369.47
应付职工薪酬		14,113,542.25	13,380,214.11
应交税费		5,220,579.53	1,000,251.74
应付利息			
应付股利		1,067,634.00	
其他应付款		25,691,036.44	34,306,382.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		278,691,104.45	157,387,554.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		16,918,913.88	15,537,740.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,918,913.88	15,537,740.00
负债合计		295,610,018.33	172,925,294.15
<b>所有者权益：</b>			
股本		201,600,000.00	201,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		549,007,794.05	549,007,794.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,258,737.08	44,803,457.23
未分配利润		314,697,145.15	233,919,626.52
所有者权益合计		1,123,563,676.28	1,029,330,877.80
负债和所有者权益总计		1,419,173,694.61	1,202,256,171.95

法定代表人：王进兴

主管会计工作负责人：陆佳 会计机构负责人：陆佳

## 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,282,944,281.46	820,751,168.91
其中：营业收入		1,282,944,281.46	820,751,168.91

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,145,642,170.89	708,147,587.11
其中：营业成本		1,001,493,073.30	587,423,073.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,419,885.84	4,743,142.98
销售费用		52,293,542.71	46,003,652.78
管理费用		76,150,680.84	64,364,072.55
财务费用		-2,295,449.78	394,920.16
资产减值损失		12,580,437.98	5,218,725.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		8,195,602.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			79,121.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		7,448,437.32	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		152,946,150.00	112,682,703.23
加：营业外收入		5,970,934.72	8,442,432.48
减：营业外支出		1,226,946.64	461,839.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		157,690,138.08	120,663,296.33
减：所得税费用		22,197,028.06	17,470,180.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		135,493,110.02	103,193,115.49
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		135,493,110.02	103,193,115.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司股东的净利润		135,493,110.02	103,193,115.49
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		135,493,110.02	103,193,115.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		135,493,110.02	103,193,115.49
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)		0.67	0.68
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.67	0.68

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：王进兴

主管会计工作负责人：陆佳 会计机构负责人：陆佳

#### 母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,250,527,471.23	788,844,317.37
减：营业成本		979,465,245.86	564,239,273.89
税金及附加		3,967,470.68	3,729,295.14
销售费用		49,824,682.49	43,236,507.78
管理费用		71,678,813.27	60,390,655.32
财务费用		-2,299,707.70	386,571.78
资产减值损失		11,608,653.28	4,604,893.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		8,195,602.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			79,121.43
其他收益		7,060,746.12	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		151,538,661.58	112,336,241.79
加：营业外收入		5,937,677.90	8,018,924.16
减：营业外支出		1,226,563.99	392,342.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		156,249,775.49	119,962,823.92
减：所得税费用		21,696,977.01	17,158,812.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		134,552,798.48	102,804,010.95

(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		134,552,798.48	102,804,010.95
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		134,552,798.48	102,804,010.95
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.67	0.68
(二)稀释每股收益(元/股)		0.67	0.68

法定代表人:王进兴

主管会计工作负责人:陆佳  
会计机构负责人:陆佳

## 合并现金流量表

2017年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,261,579,991.55	927,767,848.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,267,920.00	5,122,913.81

收到其他与经营活动有关的现金		8,144,934.72	3,272,615.27
经营活动现金流入小计		1,275,992,846.27	936,163,377.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,169,270,370.25	698,661,467.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		48,871,780.82	46,993,800.28
支付的各项税费		57,185,596.17	56,481,194.62
支付其他与经营活动有关的现金		32,538,462.17	34,487,104.53
经营活动现金流出小计		1,307,866,209.41	836,623,566.63
经营活动产生的现金流量净额		-31,873,363.14	99,539,810.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		544,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,195,602.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			177,975.72
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		3,730,311.37	287,512.57
投资活动现金流入小计		555,925,913.48	465,488.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,340,756.25	70,212,637.88
投资支付的现金		839,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		900,340,756.25	70,212,637.88
投资活动产生的现金流量净额		-344,414,842.77	-69,747,149.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			442,847,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,167,955.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			444,015,755.05
偿还债务支付的现金			3,501,795.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,252,366.00	30,240,000.00
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		2,043,396.20	12,005,610.74
筹资活动现金流出小计		41,295,762.20	45,747,405.79
筹资活动产生的现金流量净额		-41,295,762.20	398,268,349.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>		-104,109.48	76,696.67

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-417,688,077.59	428,137,707.05
加：期初现金及现金等价物余额		472,422,370.16	44,284,663.11
六、期末现金及现金等价物余额		54,734,292.57	472,422,370.16

法定代表人：王进兴

主管会计工作负责人：陆佳会计机构负责人：陆佳

## 母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,215,816,089.94	894,210,100.79
收到的税费返还		6,267,920.00	5,099,338.01
收到其他与经营活动有关的现金		19,941,762.71	6,385,114.25
经营活动现金流入小计		1,242,025,772.65	905,694,553.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,145,268,339.80	679,951,651.20
支付给职工以及为职工支付的现金		41,488,205.80	39,760,078.01
支付的各项税费		51,287,436.27	51,394,610.70
支付其他与经营活动有关的现金		46,939,793.17	41,249,195.02
经营活动现金流出小计		1,284,983,775.04	812,355,534.93
经营活动产生的现金流量净额		-42,958,002.39	93,339,018.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		544,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,195,602.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			176,504.85
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		3,725,804.36	280,234.01
投资活动现金流入小计		555,921,406.47	456,738.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,641,610.71	63,117,537.42
投资支付的现金		839,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		889,641,610.71	63,117,537.42
投资活动产生的现金流量净额		-333,720,204.24	-62,660,798.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			442,847,800.00
取得借款收到的现金			1,167,955.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			444,015,755.05
偿还债务支付的现金			3,501,795.05
分配股利、利润或偿付利息支付的		39,252,366.00	30,240,000.00

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,043,396.20	12,005,610.74
筹资活动现金流出小计		41,295,762.20	45,747,405.79
筹资活动产生的现金流量净额		-41,295,762.20	398,268,349.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-104,109.48	76,696.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-418,078,078.31	429,023,265.49
加：期初现金及现金等价物余额		471,887,179.95	42,863,914.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		53,809,101.64	471,887,179.95

法定代表人：王进兴

主管会计工作负责人：陆佳 会计机构负责人：陆佳

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	201,600,000.00				548,262,833.79			3,862,363.13	43,210,261.03		244,145,031.57		1,041,080,489.52
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	201,600,000.00				548,262,833.79			3,862,363.13	43,210,261.03		244,145,031.57		1,041,080,489.52
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)							38,078.65	13,455,279.85			81,717,830.17		95,211,188.67
(一) 综合收益总额											135,493,110.02		135,493,110.02
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								13,455,279.85	-		-53,775,279.85		-40,320,000.00
1. 提取盈余公积								13,455,279.85			-13,455,279.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分 配											-40,320,000.00		-40,320,000.00

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. 其他												
(五) 专项储备							38,078.65					38,078.65
1. 本期提取							375,543.48					375,543.48
2. 本期使用							337,464.83					337,464.83
(六) 其他												
四、本期期末余额	201,600,000.00				548,262,833.79		3,900,441.78	56,665,540.88		325,862,861.74		1,136,291,678.19

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	151,200,000.00				165,346,365.79			3,640,214.93	32,929,859.93		181,472,317.18		534,588,757.83
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	151,200,000.00				165,346,365.79			3,640,214.93	32,929,859.93		181,472,317.18		534,588,757.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,400,000.00				382,916,468.00			222,148.20	10,280,401.10		62,672,714.39		506,491,731.69
(一) 综合收益总额											103,193,115.49		103,193,115.49
(二) 所有者投入和减少资本	50,400,000.00				382,916,468.00								433,316,468.00

1. 股东投入的普通股	50,400,000.00				382,916,468.00							433,316,468.00
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								10,280,401.10		-40,520,401.10		-30,240,000.00
1. 提取盈余公积								10,280,401.10		-10,280,401.10		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,240,000.00		-30,240,000.00
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. 其他												
(五) 专项储备							222,148.20					222,148.20
1. 本期提取							440,431.55					440,431.55
2. 本期使用							218,283.35					218,283.35
(六) 其他												
四、本期期末余额	201,600,000.00				548,262,833.79		3,862,363.13	43,210,261.03		244,145,031.57		1,041,080,489.52

法定代表人：王进兴

主管会计工作负责人：陆佳 会计机构负责人：陆佳

**母公司所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	201,600,000.00				549,007,794.05				44,803,457.23	233,919,626.52	1,029,330,877.80
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,600,000.00				549,007,794.05				44,803,457.23	233,919,626.52	1,029,330,877.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									13,455,279.85	80,777,518.63	94,232,798.48
(一) 综合收益总额										134,552,798.48	134,552,798.48
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									13,455,279.85	-53,775,279.85	-40,320,000.00
1. 提取盈余公积									13,455,279.85	-13,455,279.85	
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,320,000.00	-40,320,000.00
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	201,600,000.00				549,007,794.05				58,258,737.08	314,697,145.15	1,123,563,676.28

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	151,200,000.00				166,091,326.05				34,523,056.13	171,636,016.67	523,450,398.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,200,000.00				166,091,326.05				34,523,056.13	171,636,016.67	523,450,398.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,400,000.00				382,916,468.00				10,280,401.10	62,283,609.85	505,880,478.95
(一) 综合收益总额										102,804,010.95	102,804,010.95
(二) 所有者投入和减少资本	50,400,000.00				382,916,468.00						433,316,468.00
1. 股东投入的普通股	50,400,000.00				382,916,468.00						433,316,468.00
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									10,280,401.10	-40,520,401.10	-30,240,000.00
1. 提取盈余公积									10,280,401.10	-10,280,401.10	

2. 对所有者（或股东）的分配										-30,240,000.00	-30,240,000.00	
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	201,600,000.00				549,007,794.05					44,803,457.23	233,919,626.52	1,029,330,877.80

法定代表人：王进兴

主管会计工作负责人：陆佳  
会计机构负责人：陆佳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

苏州兴业材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由苏州市兴业铸造材料有限公司（以下简称“兴业铸造”）整体变更设立的股份有限公司，于2011年10月取得苏州工商行政管理局核发的320512000050760号企业法人营业执照，注册资本为15,120万元。

公司前身为苏州市郊区牌楼面粉厂，成立于1996年4月，成立时注册资本为53.5万元，此后经多次股权转让及增资，至2009年初注册资本变更为1,000万元。2009年6月，经兴业铸造股东会决议，兴业铸造增加注册资本14,000万元，其中首期出资4,000万元，由王进兴和沈根珍分别认缴。至此，兴业铸造注册资本为15,000万元，实收资本为5,000万元，此次增资后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王进兴	2,500.00	50.00
沈根珍	2,500.00	50.00
合计	5,000.00	100.00

2010年7月，经公司股东会决议，并经苏州市高新区工商行政管理局[2010]第12130018号公司变更登记通知书核准，公司注册资本由15,000万元减至5,000万元，其中王进兴原认缴出资7,500万元，现减资至2,500万元；沈根珍原认缴出资7,500万元，现减资至2,500万元。

2011年6月，根据《股权转让协议》，股东王进兴和沈根珍向王泉兴、曹连英、王文浩、王文娟转让部分股权，2011年7月，根据《股权转让协议》，股东王进兴、曹连英向王锦程转让部分股权，股权转让完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王进兴	2,116.23	42.325
王泉兴	1,951.76	39.036
沈根珍	274.12	5.482
王文浩	219.30	4.386
王锦程	219.30	4.386
曹连英	164.47	3.289
王文娟	54.82	1.096
合计	5,000.00	100.00

2011年7月，经兴业铸造股东会决议，兴业铸造增加注册资本人民币165.519万元，其中苏州宝沃创业投资有限公司出资132.969万元、苏州凯业投资管理咨询有限公司出资32.55万元。至此，兴业铸造注册资本变更为5,165.519万元，此次增资后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王进兴	2,116.230	40.9684
王泉兴	1,951.760	37.7844
沈根珍	274.120	5.3067
王文浩	219.300	4.2455
王锦程	219.300	4.2455
曹连英	164.470	3.1840

苏州宝沃创业投资有限公司	132.969	2.5741
王文娟	54.820	1.0613
苏州凯业投资管理咨询有限公司	32.550	0.6301
合计	5,165.519	100.00

2011年8月,根据《股权转让协议》,股东王进兴和王泉兴向王永兴转让部分股权。同月,根据股东会决议,兴业铸造增加注册资本424.865万元,其中苏州高新国发创业投资有限公司出资167.712万元、苏州泽厚成长投资发展中心(有限合伙)出资83.854万元、范琦出资61.493万元、顾志强出资55.903万元、张波出资55.903万元。至此,兴业铸造注册资本变更为5,590.384万元,此次股权转让及增资完成后的股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	股权比例(%)
王进兴	2,099.459	37.5548
王泉兴	1,934.989	34.6128
沈根珍	274.120	4.9034
王文浩	219.300	3.9228
王锦程	219.300	3.9228
苏州高新国发创业投资有限公司	167.712	3.0000
曹连英	164.470	2.9420
苏州宝沃创业投资有限公司	132.969	2.3786
苏州泽厚成长投资发展中心(有限合伙)	83.854	1.5000
范琦	61.493	1.1000
顾志强	55.903	1.0000
张波	55.903	1.0000
王文娟	54.820	0.9806
王永兴	33.542	0.6000
苏州凯业投资管理咨询有限公司	32.550	0.5822
合计	5,590.384	100.00

2011年9月经兴业铸造股东会决议,按照发起人协议和公司章程的规定,兴业铸造以截止2011年8月31日经审计的净资产整体变更为股份有限公司,变更后股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	股权比例(%)
王进兴	5,678.29	37.5549
王泉兴	5,233.46	34.6128
沈根珍	741.39	4.9034
王文浩	593.13	3.9228
王锦程	593.13	3.9228
苏州高新国发创业投资有限公司	453.60	3.0000
曹连英	444.83	2.9420
苏州宝沃创业投资有限公司	359.63	2.3785
苏州泽厚成长投资发展中心(有限合伙)	226.80	1.5000
范琦	166.32	1.1000
顾志强	151.20	1.0000
张波	151.20	1.0000
王文娟	148.27	0.9806
王永兴	90.72	0.6000

苏州凯业投资管理咨询有限公司	88.03	0.5822
合 计	15,120.00	100.00

2016年11月11日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2609号文核准,本公司于2016年11月29日首次向社会公开发行人民币普通股5,040万股,每股面值1.00元。发行后注册资本变更为人民20,160万元。

公司的经营地址苏州市高新区浒华路8号。法定代表人王进兴。

公司主要的经营活动为研发、生产、销售:功能新材料(铸造用造型制芯材料、熔炼补缩材料、清整材料、其他辅助材料)及相关技术的设计、咨询、投资与服务;生产、销售:金属制品、机械产品;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

财务报告批准报出日:本财务报表业经本公司董事会于2018年3月29日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	苏州市兴业化工有限公司	兴业化工	100	—
2	苏州兴业材料科技南通有限公司	兴业南通	99	1

公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 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

本公司正常营业周期为一年。

## 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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

## （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## （3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## (5) 特殊交易的会计处理

### ① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值

加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份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（资本溢价或股本溢价）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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

**(1) 共同经营**

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

**(2) 合营企业**

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

**(1) 共同经营**

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告

但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## **(2) 金融负债的分类**

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## **(3) 金融资产的重分类**

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## **(4) 金融负债与权益工具的区分**

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身

权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### **(5) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### **① 终止确认所转移的金融资产**

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分的账面价值；

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

#### **② 继续涉入所转移的金融资产**

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### ③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值,可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后,利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值,不存在主要市场的,本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场,是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场;最有利市场,是指在考虑交易费用和运输费用后,能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值,使用多种估值技术计量公允价值的,考虑各估值结果的合理性,选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。可观察输入值,是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值,是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司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，包括原材料、产成品、周转材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(5) 周转材料的摊销方法**

周转材料按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

**13. 持有待售资产**

适用 不适用

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司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，包括原材料、产成品、周转材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(5) 周转材料的摊销方法**

周转材料按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的

相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### **①成本法**

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### **②权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法  
无

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (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	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内

计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。

但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ④ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ②设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

√适用 □不适用

### (1) 销售商品收入

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

本公司销售商品收入确认的具体原则如下：

①国内销售：将产品运至买方指定的地点，并取得经买方签收的送货单回执联或客户的入库单回执联后确认收入。

②国外销售：以货物完成报关装船作为确认收入的时点，在收齐装箱单、发票、报关单后按离岸价确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## **(2) 递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 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)
2017年5月10日,财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》(修订),该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	经第二届董事会十三次会议审议通过	对于利润表新增的“其他收益”行项目,本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,无需对可比期间的比较数据进行调整。
2017年4月28日财政部印发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,采用未来适用法处理。	经第二届董事会十三次会议审议通过	对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。对比较报表的项目影响如下:2016年度资产处置收益、营业外收入、营业外支出变更前分别为:0、8,521,553.91;变更后为:79,121.43、8,442,432.48。

## 其他说明

2017年5月10日,财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》(修订),该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2017 年 4 月 28 日财政部印发了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018 年 1 月 12 日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对比较报表的项目影响如下：

项目	2016 年度	
	变更前	变更后
资产处置收益	—	79,121.43
营业外收入	8,521,553.91	8,442,432.48

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 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	应税销售收入	17%
消费税	应税产品销售收入	4%
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税	3%、2%

注：增值税：本公司及子公司兴业化工内销产品执行 17%税率，自营出口增值税实行“免、抵、退”政策。

消费税：本公司涂料产品及子公司兴业化工丙烯酸树脂产品属于消费税征税范围。

企业所得税：本公司系高新技术企业，执行 15%企业所得税税率；子公司兴业化工和兴业南通执行 25%企业所得税税率。

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

①根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于公示江苏省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》的规定，本公司被列为 2017 年第一批认定通过的高新技术企业，自 2017 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税。

②根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）、《国家税务总局 民政部 中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发〔2007〕67 号）、以及《财政部 国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号）的有关规定，本公司享受增值税即征即退政策和残疾人工资按 100%加计扣除的企业所得税优惠政策。

③根据财政部 国家税务总局《关于对电池涂料征收消费税的通知》（财税〔2015〕16 号）的规定，对施工状态下挥发性有机物(Volatile Organic Compounds, VOC)含量低于 420 克/升(含)的涂料免征消费税，根据通标标准技术服务（上海）有限公司检测结果，本公司涂料及丙烯酸树脂的 Volatile Organic Compounds, VOC 含量均低于 420 克/升，符合消费税减免税条件，公司已向主管税务机关办理消费税税收优惠备案登记。

## 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	17,738.73	52,284.55
银行存款	54,716,553.84	472,370,085.61
其他货币资金	7,759,000.00	—
合计	62,493,292.57	472,422,370.16
其中：存放在境外的款项总额	—	—

其他说明

(1) 期末其他货币资金余额系银行承兑汇票保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵

押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末较期初下降 86.77%，主要原因是本期募投项目使用募集资金和用闲置募集资金购买理财产品金额较大。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	154,303,756.36	101,541,581.47
商业承兑票据	—	—
合计	154,303,756.36	101,541,581.47

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (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	495,109,490.32	—
商业承兑票据	—	—
合计	495,109,490.32	—

### (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

其他说明

适用 不适用

应收票据期末较期初增长 51.96%，主要原因是本期销售收入增长，通过票据结算的贷款相应增加。

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	516,348,907.61	98.12	27,258,335.16	5.28	489,090,572.45	333,880,701.56	98.41	19,314,717.27	5.78	314,565,984.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,920,054.44	1.88	9,920,054.44	100.00	—	5,410,782.35	1.59	5,410,782.35	100.00	—
合计	526,268,962.05	/	37,178,389.60	/	489,090,572.45	339,291,483.91	/	24,725,499.62	/	314,565,984.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	507,069,149.60	25,353,457.48	5%
1 至 2 年	6,708,334.06	670,833.41	10%
2 至 3 年	1,507,050.76	452,115.23	30%
3 至 4 年	374,442.87	187,221.44	50%
4 至 5 年	476,113.62	380,890.90	80%
5 年以上	213,816.70	213,816.70	100%
合计	516,348,907.61	27,258,335.16	5.28%

确定该组合依据的说明：

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 12,460,437.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(2) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (3). 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	60,524,612.46	11.50%	3,026,230.62
第二名	21,867,390.39	4.15%	1,093,369.52
第三名	15,799,066.07	3.00%	789,953.30
第四名	12,734,717.83	2.42%	636,735.89
第五名	10,401,133.18	1.98%	520,056.66
合计	121,326,919.93	23.05%	6,066,345.99

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (5). 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、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	8,371,528.31	97.41	4,155,161.07	96.30
1 至 2 年	67,925.41	0.79	61,551.44	1.43
2 至 3 年	58,282.20	0.68	68,651.77	1.59
3 年以上	96,606.67	1.12	29,197.21	0.68
合计	8,594,342.59	100.00	4,314,561.49	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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一位	2,819,304.23	32.80
第二位	841,055.38	9.79
第三位	718,884.62	8.36
第四位	596,025.19	6.94

第五位	500,000.00	5.82
合计	5,475,269.42	63.71

其他说明

适用 不适用

预付账款期末较期初增长99.19%，主要原因是本期产销规模扩大，以及主要原材料价格上涨，预付的原料款相应增加。

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,348,000.00	100.00	466,700.00	34.62	881,300.00	1,433,000.00	100.00	346,700.00	24.19	1,086,300.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

合计	1,348,000.00	100.00	466,700.00	34.62	881,300.00	1,433,000.00	100.00	346,700.00	24.19	1,086,300.00
----	--------------	--------	------------	-------	------------	--------------	--------	------------	-------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	272,000.00	13,600.00	5%
1 至 2 年	635,500.00	63,550.00	10%
2 至 3 年	58,500.00	17,550.00	30%
3 至 4 年	—	—	50%
4 至 5 年	50,000.00	40,000.00	80%
5 年以上	332,000.00	332,000.00	100%
合计	1,348,000.00	466,700.00	34.62%

确定该组合依据的说明：

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款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、押金	1,156,000.00	1,116,000.00
备用金	192,000.00	317,000.00
合计	1,348,000.00	1,433,000.00

## (5). 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
第一位	保证金	618,000.00	1-2年	45.85	61,800.00
第二位	保证金	300,000.00	5年以上	22.26	300,000.00
第三位	保证金	50,000.00	4-5年	3.71	40,000.00
第四位	保证金	48,000.00	2-5年	3.56	36,800.00
第五位	保证金	40,000.00	1年以内	2.97	2,000.00
合计	/	1,056,000.00	/	78.35	440,600.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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

## 10、 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	29,569,942.03	—	29,569,942.03	15,769,856.85	—	15,769,856.85
在产品	—	—	—	—	—	—
库存商品	—	—	—	—	—	—
周转材料	3,431,728.35	—	3,431,728.35	2,226,800.88	—	2,226,800.88
消耗性生物资产	—	—	—	—	—	—
建造合同形成的已完工未结算资产	—	—	—	—	—	—
产成品	57,387,220.99	—	57,387,220.99	34,421,797.20	—	34,421,797.20
委托加工物资	1,037,264.92	—	1,037,264.92	—	—	—
合计	91,426,156.29	—	91,426,156.29	52,418,454.93	—	52,418,454.93

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (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

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、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
理财产品	295,000,000.00	—
留抵进项税	310,316.76	2,755,727.23
待抵扣进项税	868,689.20	245,733.25
合计	296,179,005.96	3,001,460.48

其他说明

(1) 理财产品包括:

产品名称	本金	期限	购入时间	收益类型
浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期JG1726期	90,000,000.00	2017/10/26 至 2018/1/26	2017/10/26	保本收益型
首创证券创盈 17 号收益凭证	50,000,000.00	2017/12/25 至 2018/3/22	2017/12/25	本金保障型
兴业证券兴融 2017-83 号固定收益凭证	20,000,000.00	2017/11/30 至 2018/2/6	2017/11/30	本金保障型
民生银行与利率挂钩的结构性产品	40,000,000.00	2017/12/22 至 2018/1/31	2017/11/24	保本浮动收益型
兴业银行企业金融结构性存款	50,000,000.00	2017/12/28 至 2018/1/27	2017/12/28	保本浮动收益型
首创证券创盈 16 号收益凭证	45,000,000.00	2017/11/24 至 2018/5/4	2017/11/24	本金保障型
合计	295,000,000.00			

(2) 其他流动资产期末较期初大幅增加, 主要原因是本期购买理财产品金额较大。

**14、可供出售金融资产**

**(1). 可供出售金融资产情况**

适用 不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

适用 不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

适用 不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

适用 不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、持有至到期投资**

**(1). 持有至到期投资情况：**

适用 不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

适用 不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况：**

适用 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(3) 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

**17、长期股权投资**

适用 不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	49,843,610.29	47,591,792.21	8,779,144.61	2,372,353.09	108,586,900.20
2. 本期增加金额	113,143,235.24	72,945,501.21	1,509,724.31	2,790,590.38	190,389,051.14
(1)购置	29,190.99	903,072.29	1,509,724.31	868,111.80	3,310,099.39
(2)在建工程转入	113,114,044.25	72,042,428.92	—	1,922,478.58	187,078,951.75
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	—	36,500.00	127,000.00	63,847.81	227,347.81
(1)处置或报废	—	36,500.00	127,000.00	63,847.81	227,347.81
4. 期末余额	162,986,845.53	120,500,793.42	10,161,868.92	5,099,095.66	298,748,603.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,424,433.78	27,427,989.28	6,164,446.32	1,711,865.25	52,728,734.63
2. 本期增加金额	3,765,000.35	6,984,994.16	886,484.54	296,978.63	11,933,457.68
(1)计提	3,765,000.35	6,984,994.16	886,484.54	296,978.63	11,933,457.68
3. 本期减少金额	—	30,277.27	120,650.00	60,038.22	210,965.49
(1)处置或报废	—	30,277.27	120,650.00	60,038.22	210,965.49
4. 期末余额	21,189,434.13	34,382,706.17	6,930,280.86	1,948,805.66	64,451,226.82
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	141,797,411.40	86,118,087.25	3,231,588.06	3,150,290.00	234,297,376.71
2. 期初账面	32,419,176.51	20,163,802.93	2,614,698.29	660,487.84	55,858,165.57

价值					
----	--	--	--	--	--

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
呖喃冷芯车间	11,498,352.69	办理中
甲类仓库一	1,557,703.85	办理中
甲类仓库二	1,243,045.80	办理中
污水站功能房	363,249.74	办理中
丙类仓库二	5,588,831.93	办理中
丙类仓库三	5,722,894.26	办理中
门卫1	524,115.99	办理中
门卫2	433,326.56	办理中
消防泵房、调度用房	3,839,029.51	办理中
新厂冒口车间	4,592,697.54	办理中
固化剂车间	7,560,328.18	办理中
过滤片车间	3,509,197.11	办理中
丙类仓库二地坪	28,844.34	办理中
新厂涂料车间	5,638,574.31	办理中
技术中心大楼	24,958,735.44	办理中
生产八车间（辅楼）	10,280,281.03	办理中

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本期计提的固定资产折旧额为 11,933,457.68 元。

(2) 固定资产期末余额中不存在抵押、担保或其他所有权受限的情况。

(3) 本期固定资产原值期末较期初增长 175.12%，主要原因是本期在建工程完工转入固定资产金额较大。

(4) 2017 年末未办妥产权证书的固定资产账面价值 87,339,208.28 元，目前正在办理中。

(5) 固定资产期末没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

## 20、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
南通 4 万吨酚醛树脂等项目	19,122,529.41	—	19,122,529.41	9,470,868.29	—	9,470,868.29
研发中心项目	1,284,541.43	—	1,284,541.43	9,685,774.81	—	9,685,774.81
7.5 万吨功能新材料项目	137,142.65	—	137,142.65	90,508,629.21	—	90,508,629.21
陶瓷过滤器项目	—	—	—	7,107,322.64	—	7,107,322.64
砂型材料项目	—	—	—	6,360,528.33	—	6,360,528.33
发热保温冒口项目	—	—	—	5,137,245.83	—	5,137,245.83
其他工程	594,705.30	—	594,705.30	225,000.00	—	225,000.00
合计	21,138,918.79	—	21,138,918.79	128,495,369.11	—	128,495,369.11

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
南通 4 万吨酚醛树脂等项目	264,940,000.00	9,470,868.29	9,651,661.12	—	—	19,122,529.41	7.22%	未完工	—	—	—	自筹
研发中心项目	38,430,000.00	9,685,774.81	15,446,172.94	23,847,406.32	—	1,284,541.43	65.40%	部分完工	—	—	—	募集资金
7.5 万吨功能新材料项目 1	159,330,000.00	90,508,629.21	42,522,049.43	132,893,535.99	—	137,142.65	83.49%	部分完工	—	—	—	募集资金
陶瓷过滤器项目	8,690,000.00	7,107,322.64	2,490,761.88	9,598,084.52	—	—	110.45%	已完工	—	—	—	自筹
砂型材料项目	8,050,000.00	6,360,528.33	5,462,226.31	11,822,754.64	—	—	146.87%	已完工	—	—	—	自筹
发热保温冒口项目	8,430,000.00	5,137,245.83	2,601,623.35	7,738,869.18	—	—	91.80%	已完工	—	—	—	自筹
其他工程	—	225,000.00	1,548,006.40	1,178,301.10	—	594,705.30	—	未完工	—	—	—	自筹
合计	487,870,000.00	128,495,369.11	79,722,501.43	187,078,951.75	—	21,138,918.79	/	/	—	—	—	/

**(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

(1) 在建工程期末较期初下降 83.55%，主要原因是本期在建工程完工转入固定资产金额较大。

(2) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、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

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**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	计算机应用软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	59,622,948.18			153,128.56	59,776,076.74
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	59,622,948.18			153,128.56	59,776,076.74
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,193,654.90			107,252.35	6,300,907.25
2. 本期增加金额	1,230,647.16			15,932.45	1,246,579.61
(1) 计提	1,230,647.16			15,932.45	1,246,579.61
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,424,302.06			123,184.80	7,547,486.86
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	52,198,646.12			29,943.76	52,228,589.88
2. 期初账面价值	53,429,293.28			45,876.21	53,475,169.49

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 0

**(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

(1) 本期无形资产摊销额为 1,246,579.61 元。

(2) 期末无以无形资产设定担保的情形。

(3) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

**26、开发支出**

适用 不适用

**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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□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	37,578,289.60	5,904,500.05	25,038,799.62	3,962,672.47
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
递延收益	17,701,796.28	2,733,557.68	16,708,313.60	2,623,304.40
合计	55,280,085.88	8,638,057.73	41,747,113.22	6,585,976.87

**(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

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		
可抵扣亏损	516,089.79	338,055.03
资产减值准备	66,800.00	33,400.00
合计	582,889.79	371,455.03

**(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	—	—	
2019	49,825.82	49,825.82	

2020	232,435.36	232,435.36	
2021	55,793.85	55,793.85	
2022	178,034.76	—	
合计	516,089.79	338,055.03	/

其他说明：

适用 不适用

递延所得税资产期末较期初增长 31.16%，主要原因是期末应收账款坏账准备余额增加，确认的递延所得税相应增加。

### 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
预付工程、设备款	1,457,515.43	4,433,815.00
合计	1,457,515.43	4,433,815.00

其他说明：

其他非流动资产期末较期初下降 67.13%，主要原因是期初余额随本期在建工程完工转固而结转减少。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	—	—

银行承兑汇票	88,589,998.78	—
合计	88,589,998.78	—

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
货款	106,521,667.35	97,126,260.61
工程及设备款	30,225,988.10	11,510,443.10
运费	9,940,315.73	8,607,387.60
服务费及其他	1,063,552.09	3,449,639.21
合计	147,751,523.27	120,693,730.52

#### (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	2,919,552.35	503,946.00
合计	2,919,552.35	503,946.00

#### (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

预收账款期末较期初增长 479.34%，主要原因是本期销售规模增长，预收货款相应增长。

### 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	17,481,930.51	48,364,401.28	46,262,704.78	19,583,627.01
二、离职后福利-设定提存计划	—	2,609,076.04	2,609,076.04	—
三、辞退福利	—	—	—	—

四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	17,481,930.51	50,973,477.32	48,871,780.82	19,583,627.01

## (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	11,564,897.59	40,607,343.12	39,829,337.80	12,342,902.91
二、职工福利费	—	3,280,880.41	3,280,880.41	—
三、社会保险费	—	1,445,026.70	1,445,026.70	—
其中:医疗保险费	—	1,204,188.93	1,204,188.93	—
工伤保险费	—	173,938.40	173,938.40	—
生育保险费	—	66,899.37	66,899.37	—
四、住房公积金	—	1,228,667.00	1,228,667.00	—
五、工会经费和职工教育经费	5,917,032.92	1,802,484.05	478,792.87	7,240,724.10
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	17,481,930.51	48,364,401.28	46,262,704.78	19,583,627.01

## (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	—	2,542,176.65	2,542,176.65	—
2、失业保险费	—	66,899.39	66,899.39	—
3、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	—	2,609,076.04	2,609,076.04	—

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	493,639.04	214,909.61
消费税		
营业税		
企业所得税	5,050,334.23	855,445.43
个人所得税	187,020.37	110,420.33
城市维护建设税	48,594.01	15,120.11
印花税	38,582.31	242,307.21
房产税	350,483.86	142,423.41
土地使用税	122,552.00	122,552.00
教育费附加	34,655.40	10,745.48

合计	6,325,861.22	1,713,923.58
----	--------------	--------------

其他说明：

应交税费期末较期初增长 269.09%，主要原因是本期利润总额增长，应交企业所得税余额相应增加。

### 39、应付利息

适用 不适用

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

### 40、应付股利

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	1,067,634.00	—
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,067,634.00	—

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

### 41、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
报销未付款	497,213.66	—
其他	—	16,875.13
合计	497,213.66	16,875.13

#### (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

其他应付款期末较期初大幅增长，主要原因是期末已报销未支付的款项增加。

### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、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
短期应付债券		
产业引导资金 2	—	259,691.20
环保型呋喃树脂磺酸固化剂 生产线技改补助	—	78,000.00
节能减排专项引导资金	—	50,000.00
合计	—	387,691.20

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

其他流动负债期末较期初大幅下降，原因是期初余额摊销计入当期损益。

**45、长期借款****(1)、长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、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

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、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	16,320,622.40	1,850,000.00	468,826.12	17,701,796.28	
合计	16,320,622.40	1,850,000.00	468,826.12	17,701,796.28	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业引导资金 1	15,537,740.00			431,603.89	15,106,136.11	与资产相关
产业引导资金 2	519,382.40			—	519,382.40	与资产相关
环保型呋喃树脂磺酸固化剂生产线技改补助	188,500.00			—	188,500.00	与资产相关
节能减排专项引导资金	75,000.00			—	75,000.00	与资产相关
三维增材技术铸造用粘结剂研发	—	600,000.00		10,000.00	590,000.00	与资产相关
技术创新能力综合提升项目	—	650,000.00		21,666.67	628,333.33	与资产相关
智能制造专项资金	—	600,000.00		5,555.56	594,444.44	与资产相关
合计	16,320,622.40	1,850,000.00		468,826.12	17,701,796.28	/

其他说明：

适用 不适用

(1) 根据苏州高新区科技局、苏州高新区财政局《关于下达 2017 年省级重点研发专项资金（第二、第三批）省级自然科学基金（青年科技人才专项资金）以及 2017 年省基础研发计划（自然科学基金）项目分年度拨款的通知》（苏高新科【2017】51 号、苏高新财企【2017】77 号），公司收到三维增材技术铸造用粘接剂研发的专项补助资金 900,000.00 元，其中 600,000.00 元用于购置光谱、万能试验机等研发与检测设备，记入递延收益，按设备折旧年限平均摊销。

(2) 根据苏州高新区科技局、苏州高新区财政局下发的《关于下达 2017 年苏州市科技发展规划项目及经费的通知》（苏高新科【2017】50 号、苏高新财企【2017】76 号），公司收到技术创新能力综合提升的专项补助资金 650,000.00 元，用于购置智能化控制系统与设备及研发与检测设备，记入递延收益，按设备折旧年限平均摊销。

(3) 根据苏州市高新区发改委《关于下达 2017 年苏州高新区工业经济发展专项扶持资金鼓励智能装备投入（智能制造专项）项目资金的通知》（苏高新发改[2017] 146 号），公司收到 2017 年苏州市高新区工业经济发展专项扶持资金 600,000.00 元，用于补贴前期购买智能装备投入，记入递延收益，按设备折旧年限平均摊销。

#### 在其他流动负债中摊销的政府补助明细

补助项目	种类	期初余额	本期新增	本期结转计入损益的金额	期末余额	本期结转计入损益的列报项目
产业引导资金 2	财政拨款	259,691.20	—	259,691.20	—	其他收益
环保型呋喃树脂磺酸固化剂生产线技改补助	财政拨款	78,000.00	—	78,000.00	—	其他收益
节能减排专项引导资金	财政拨款	50,000.00	—	50,000.00	—	其他收益
合计		387,691.20	—	387,691.20	—	

#### 52、其他非流动负债

适用  不适用

#### 53、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	201,600,000.00	-	-	-	-	-	201,600,000.00

其他说明：

股本本期其他变动，系有限售条件股份转入无限售条件股份。

**54、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

**55、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)	548,262,833.79	—	—	548,262,833.79
其他资本公积	—	—	—	—
合计	548,262,833.79	—	—	548,262,833.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、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	3,862,363.13	375,543.48	337,464.83	3,900,441.78
合计	3,862,363.13	375,543.48	337,464.83	3,900,441.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、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	43,210,261.03	13,455,279.85	—	56,665,540.88
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	43,210,261.03	13,455,279.85	—	56,665,540.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取的法定盈余公积金。

## 60、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	244,145,031.57	181,472,317.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	244,145,031.57	181,472,317.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,493,110.02	103,193,115.49
减：提取法定盈余公积	13,455,279.85	10,280,401.10
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	40,320,000.00	30,240,000.00
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	325,862,861.74	244,145,031.57

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 0 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。

## 61、营业收入和营业成本

√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	1,267,252,159.44	990,485,759.39	805,807,250.03	577,665,631.87
其他业务	15,692,122.02	11,007,313.91	14,943,918.88	9,757,441.16
合计	1,282,944,281.46	1,001,493,073.30	820,751,168.91	587,423,073.03

## 62、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

消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,274,344.74	2,194,114.30
教育费附加	1,624,531.94	1,567,519.14
资源税		
房产税	672,778.09	274,819.76
土地使用税	490,274.67	326,805.35
车船使用税	17,100.00	9,480.00
印花税	340,856.40	370,404.43
合计	5,419,885.84	4,743,142.98

其他说明：

无

### 63、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
运输装卸费	35,742,860.63	29,115,110.84
职工薪酬	7,072,364.49	6,341,841.39
差旅费	5,568,462.61	5,897,737.52
广告及业务宣传费	2,321,875.00	2,770,267.47
其他	1,587,979.98	1,878,695.56
合计	52,293,542.71	46,003,652.78

其他说明：

无

### 64、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
研究开发费	41,805,123.98	30,312,961.38
职工薪酬	12,230,658.30	11,029,466.18
业务招待费	11,218,116.99	10,181,425.95
折旧及摊销	2,315,465.38	2,469,540.46
差旅费	1,535,413.87	1,962,523.98
办公费	1,597,958.50	2,698,323.06
咨询费	1,809,640.24	2,247,004.13
税金	—	453,907.10
其他	3,638,303.58	3,008,920.31
合计	76,150,680.84	64,364,072.55

其他说明：

无

**65、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
利息收入	-3,730,311.37	-287,512.57
汇兑损益	113,077.84	-107,405.74
票据贴现利息	19,124.68	34,249.05
现金折扣	1,115,074.98	676,706.56
银行手续费	187,584.09	78,882.86
合计	-2,295,449.78	394,920.16

其他说明：

财务费用本期较上期大幅下降，主要原因是本期定期存款利息收入增加较多。

**66、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	12,580,437.98	5,218,725.61
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,580,437.98	5,218,725.61

其他说明：

资产减值损失本期较上期大幅增长，主要原因是本期全额计提坏账准备的金额增加，以及应收账款余额增加，计提的坏账准备金额相应增加。

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	8,195,602.11	—
合计	8,195,602.11	—

其他说明：

无

#### 69、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			
其中：固定资产处置利得			
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	5,863,510.15	8,324,127.46	5,863,510.15
其他	107,424.57	118,305.02	107,424.57
合计	5,970,934.72	8,442,432.48	5,970,934.72

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
上市奖励	5,500,000.00		与收益相关
2016年度高新区商标战略奖励	180,000.00		与收益相关
稳岗补贴	92,570.15		与收益相关

2016 年高品奖励资金	40,000.00		与收益相关
2016 年度苏州市科技奖励经费	30,000.00		与收益相关
残联按比例就业补贴和超比例奖励	13,440.00		与收益相关
区产业人才培养补贴	7,500.00		与收益相关
税收返还		5,099,338.01	与收益相关
递延收益摊销		387,691.20	与收益相关
退地补偿款		2,150,794.40	与收益相关
科技发展计划政策性资助		200,000.00	与收益相关
研发机构奖励资金		200,000.00	与收益相关
其他政府补助		286,303.85	与收益相关
合计	5,863,510.15	8,324,127.46	/

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期较上期增长 49.63%，主要原因是本期收到了上市奖励和增值税税收返还金额较大。

## 70、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	16,382.32	65,247.30	16,382.32
其中：固定资产处置损失			
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	1,146,500.00	22,000.00	1,146,500.00
质量赔款	18,620.78	334,665.03	18,620.78
其他	45,443.54	39,927.05	45,443.54
合计	1,226,946.64	461,839.38	1,226,946.64

其他说明：

营业外支出本期较上期增长 165.67%，主要原因是本期公益性捐赠支出金额较大。

## 71、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	24,249,108.92	18,157,510.89
递延所得税费用	-2,052,080.86	-687,330.05
合计	22,197,028.06	17,470,180.84

## (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	157,690,138.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,653,520.71
子公司适用不同税率的影响	176,970.63
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,398,951.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期末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	58,385.10
研发费及残疾人工资加计扣除的影响	-3,090,800.01
所得税费用	22,197,028.06

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

□适用 √不适用

## 73、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	8,037,510.15	2,837,098.25
保证金	—	317,212.00
其他	107,424.57	118,305.02
合计	8,144,934.72	3,272,615.27

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
差旅费	7,103,876.48	7,860,261.50
业务招待费	11,218,116.99	10,181,425.95

广告及业务宣传费	2,321,875.00	2,770,267.47
研究开发费	3,350,186.64	3,568,986.82
办公费	1,597,958.50	2,698,323.06
咨询费	1,809,640.24	2,247,004.13
其他	5,136,808.32	5,160,835.60
合计	32,538,462.17	34,487,104.53

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
利息收入	3,730,311.37	287,512.57
合计	3,730,311.37	287,512.57

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

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付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
上市中介费用	2,043,396.20	12,005,610.74
合计	2,043,396.20	12,005,610.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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	135,493,110.02	103,193,115.49
加：资产减值准备	12,580,437.98	5,218,725.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,933,457.68	7,986,094.46

无形资产摊销	1,246,579.61	1,245,960.00
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)	16,382.32	-13,874.13
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—	—
财务费用(收益以“—”号填列)	-3,617,233.53	-394,918.31
投资损失(收益以“—”号填列)	-8,195,602.11	—
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,052,080.86	-687,330.05
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)	-39,007,701.36	-3,166,702.68
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-242,128,495.97	-34,268,661.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	109,616,783.08	20,427,402.20
其他	-7,759,000.00	—
经营活动产生的现金流量净额	-31,873,363.14	99,539,810.71
<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	54,734,292.57	472,422,370.16
减: 现金的期初余额	472,422,370.16	44,284,663.11
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	-417,688,077.59	428,137,707.05

## (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	54,734,292.57	472,422,370.16
其中: 库存现金	17,738.73	52,284.55
可随时用于支付的银行存款	54,716,553.84	472,370,085.61
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	54,734,292.57	472,422,370.16
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

“其他”项目系银行存款中使用受限制的银行承兑汇票保证金期初与期末的差额。

#### 75、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

#### 76、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	7,759,000.00	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	7,759,000.00	/

其他说明：

无

#### 77、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	174,460.29	6.5342	1,139,958.43
其中：美元	174,460.29	6.5342	1,139,958.43
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	68,392.00	6.5342	446,887.01

其中：美元	68,392.00	6.5342	446,887.01
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、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
增值税返还	6,267,920.00	其他收益	6,267,920.00
上市奖励	5,500,000.00	营业外收入	5,500,000.00
三维增材技术铸造用粘结剂研发	300,000.00	其他收益	300,000.00
2016 年度高新区商标战略奖励	180,000.00	营业外收入	180,000.00
稳岗补贴	92,570.15	营业外收入	92,570.15
2016 年高品奖励资金	40,000.00	营业外收入	40,000.00
2016 年度苏州市科技奖励经费	30,000.00	营业外收入	30,000.00
2017 年上半年专利资助	16,000.00	其他收益	16,000.00
残联按比例就业补贴和超比例奖励	13,440.00	营业外收入	13,440.00
2016 年下半年专利资助	8,000.00	其他收益	8,000.00
区产业人才培养补贴	7,500.00	营业外收入	7,500.00
产业引导资金 1	15,537,740.00	其他收益	431,603.89
技术创新能力综合提升项目	650,000.00	其他收益	21,666.67
智能制造专项资金	600,000.00	其他收益	5,555.56
产业引导资金 2	259,691.20	其他收益	259,691.20

环保型呋喃树脂磺酸固化剂生产线技改补助	78,000.00	其他收益	78,000.00
节能减排专项引导资金	50,000.00	其他收益	50,000.00

注：

2017 年收到的主要政府补助包括：

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)、《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》(国家税务总局公告 2015 年第 43 号) 及有关规定，公司收到增值税返还款 6,267,920.00 元。

(2) 根据苏州国家高新技术产业开发区管理委员会关于印发《苏州高新区关于鼓励企业上市(挂牌)的若干意见》的通知(苏虎府规字【2015】11 号)，以及苏州市人民政府《关于苏州市金融支持企业自主创新行动计划(2015-2020)的通知》(苏府【2015】136 号)，公司合计收到上市奖励资金 5,500,000.00 元。

(3) 根据苏州高新区科技局、苏州高新区财政局的《关于下达 2017 年省级重点研发专项资金(第二、第三批)省级自然科学基金(青年科技人才专项资金)以及 2017 年省基础研发计划(自然科学基金)项目分年度拨款的通知》(苏高新科【2017】51 号、苏高新财企【2017】77 号)，公司收到三维增材技术铸造用粘接剂研发的专项补助资金 900,000.00 元，其中 300,000.00 元为购买原材料补助，一次性计入其他收益。

(4) 根据苏州虎丘区党政办公室《关于下达苏州高新区实施商标战略的意见》(苏高新办【2015】68 号)，公司收到商标战略奖励资金 180,000.00 元。

政府补助递延收益本期增加数主要包括：

(1) 根据苏州高新区科技局、苏州高新区财政局《关于下达 2017 年省级重点研发专项资金(第二、第三批)省级自然科学基金(青年科技人才专项资金)以及 2017 年省基础研发计划(自然科学基金)项目分年度拨款的通知》(苏高新科【2017】51 号、苏高新财企【2017】77 号)，公司收到三维增材技术铸造用粘接剂研发的专项补助资金 900,000.00 元，其中 600,000.00 元用于购置光谱、万能试验机等研发与检测设备，记入递延收益，按设备折旧年限平均摊销。

(2) 根据苏州高新区科技局、苏州高新区财政局下发的《关于下达 2017 年苏州市科技发展规划项目及经费的通知》(苏高新科【2017】50 号、苏高新财企【2017】76 号)，公司收到技术创新能力综合提升的专项补助资金 650,000.00 元，用于购置智能化控制系统与设备及研发与检测设备，记入递延收益，按设备折旧年限平均摊销。

(3) 根据苏州市高新区发改委《关于下达 2017 年苏州高新区工业经济发展专项扶持资金鼓励智能装备投入(智能制造专项)项目资金的通知》(苏高新发改[2017]146 号)，公司收到 2017 年苏州市高新区工业经济发展专项扶持资金 600,000.00 元，用于补贴前期购买智能装备投入，记入递延收益，按设备折旧年限平均摊销。

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**80、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	
苏州市兴业化工有限公司	苏州	苏州	化工业	100	—	企业合并
苏州兴业材料科技南通有限公司	如东	如东	化工业	99	1	新设

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

#### 1、定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 2、信用风险信息

由于会计准则规定“金融工具的账面价值能代表最大信用风险敞口的，无需提供此项披露”，而本公司资产负债表中的金融资产是按照会计准则规定的抵消条件予以抵消，并在此基础上扣除了减值损失后的金额列示的，所以，本项内容此处不再单独披露。

#### 3、流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

#### 4、市场风险信息

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

##### (1) 汇率风险

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产。2017 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值 100 个基点，那么本公司当年的净利润将增加

0.24 万元，相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值 100 个基点，那么本公司当年的净利润将减少 0.24 万元。

(2) 利率风险

公司期末银行借款余额为零，利率变动对公司净利润不产生影响。

(3) 其他价格风险

无。

## 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

### 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

### 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

### 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

本公司子公司的情况详见本节九、1、在子公司的权益

### 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
王锦程	本公司实际控制人王进兴和曹连英之子，公司股东
王文浩	本公司实际控制人王泉兴和沈根珍之子，公司股东
王永兴	本公司实际控制人王进兴之兄、王泉兴之弟，公司股东
王文娟	本公司实际控制人王泉兴和沈根珍之女，公司股东
吉祖明	公司董事、技术中心总监、核心技术人员
徐荣法	公司董事，技术服务部经理
陈亚东	公司董事，技术中心副总监、质量保证部部长
陈平	原公司董事（2017年10月17日届满离任）
应忠堂	原公司独立董事（2017年10月17日届满离任）
许左军	原公司独立董事（2017年10月17日届满离任）
何前	原公司独立董事（2017年10月17日届满离任）
潘雪莲	公司董事（2017年10月18日选举）
张萱	公司独立董事（2017年10月18日选举）
谈雪华	公司独立董事（2017年10月18日选举）
张伯明	公司独立董事（2017年10月18日选举）
彭勇泉	公司董事会秘书（2017年10月18日聘任）
朱文英	公司监事会主席、职工代表监事、技术中心副总监
马晓锋	公司监事、技术中心副总监
陆文英	公司监事
方友平	原公司副总经理、董事会秘书（2017年10月17日届满离职）
陆佳	公司财务总监
苏州姑苏食品机械有限公司	王永兴为该公司董事长，持股比例 35.037%
苏州宝沃创业投资管理有限公司	王文浩、曹连英各持有宝沃创投 50%的股权
苏州凯业投资管理咨询有限公司	本公司部分高管及骨干员工的持股公司
苏州灵岩医疗科技股份有限公司	公司财务总监陆佳在该公司担任董事

其他说明

无

### 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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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: 万元 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	349.10	321.95

### (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

**(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

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

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

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**3、 其他**

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 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

### 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

2018 年 2 月 6 日，根据本公司第三届董事会第五次会议决议，以及公司与广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称天赐材料）签订的股权转让合同，公司以 9 元每股价格收购天赐材料持有江苏容汇通用锂业股份有限公司（以下简称容汇锂业）2.9086%的股权（合计 1,190 万股股份）。截至 2018 年 3 月 29 日，公司已支付 25%的股权转让款 26,775,000.00 元，工商变更手续尚未办理。

根据本公司第三届第六次董事会利润分配预案，本公司 2017 年度净利润在提取 10%的法定盈余公积 13,455,279.85 元后，以截止 2017 年 12 月 31 日的总股本 201,600,000.00 元为基数，以未分配利润按每 10 股派现金股利 2.1 元（含税），共计派发现金股利 42,336,000.00 元，剩余未分配利润结转下年。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

截止 2018 年 3 月 29 日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 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

2017年12月22日，根据本公司第三届董事会三次会议决议，审议通过《关于公司收购北京中铸未来教育科技有限公司部分股权暨关联交易的议案》。公司以2017年10月9日圣泉集团对外投资公告中1元/股增资中铸未来的价格为定价依据，拟以120万元人民币收购苏州宝沃创业投资有限公司持有北京中铸未来教育科技有限公司9.09%股权，目前收购款尚未支付，工商变更手续尚未办理。

截至2017年12月31日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	501,733,825.31	98.41	26,386,710.07	5.26	475,347,115.24	314,111,350.90	98.31	17,267,915.54	5.50	296,843,435.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,114,363.34	1.59	8,114,363.34	100.00	—	5,389,308.85	1.69	5,389,308.85	100.00	—
合计	509,848,188.65	/	34,501,073.41	/	475,347,115.24	319,500,659.75	/	22,657,224.39	/	296,843,435.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	492,832,716.56	24,641,635.83	5%
1 至 2 年	6,534,863.58	653,486.36	10%
2 至 3 年	1,493,085.75	447,925.73	30%
3 至 4 年	271,741.10	135,870.55	50%
4 至 5 年	468,133.62	374,506.90	80%
5 年以上	133,284.70	133,284.70	100%
合计	501,733,825.31	26,386,710.07	5.26%

确定该组合依据的说明:

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础, 结合现时情况确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 11,851,397.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,524,612.46	11.87%	3,026,230.62
第二名	21,867,390.39	4.29%	1,093,369.52
第三名	15,799,066.07	3.10%	789,953.30
第四名	12,734,717.83	2.50%	636,735.89
第五名	10,401,133.18	2.04%	520,056.66
合计	121,326,919.93	23.80%	6,066,345.99

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 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

应收账款余额期末较期初增长 59.58%，主要原因是本期销售规模增长，应收账款余额相应增加。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	700,000.00	100.00	399,650.00	57.09	300,350.00	7,371,874.76	100.00	642,393.74	8.71	6,729,481.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	700,000.00	/	399,650.00	/	300,350.00	7,371,874.76	/	642,393.74	/	6,729,481.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	267,000.00	13,350.00	5%
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10%
2 至 3 年	46,000.00	13,800.00	30%
3 年以上			
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	50,000.00	40,000.00	80%
5 年以上	332,000.00	332,000.00	100%
合计	700,000.00	399,650.00	57.09%

确定该组合依据的说明:

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-242,743.74 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款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
兴业化工往来款	—	6,586,874.76
保证金、押金	513,000.00	473,000.00
备用金	187,000.00	312,000.00
合计	700,000.00	7,371,874.76

## (5). 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
第一名	保证金	300,000.00	5 年以上	42.86	300,000.00
第二名	保证金	50,000.00	4-5 年	7.14	40,000.00
第三名	保证金	48,000.00	2-5 年	6.86	36,800.00
第四名	保证金	40,000.00	1 年以内	5.71	2,000.00
第五名	备用金	30,000.00	1 年以内	4.29	1,500.00
合计	/	468,000.00	/	66.86	380,300.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 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	95,632,094.14	—	95,632,094.14	95,632,094.14	—	95,632,094.14
对联营、合营企业投资						
合计	95,632,094.14	—	95,632,094.14	95,632,094.14	—	95,632,094.14

**(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
苏州市兴业化工有限公司	46,132,094.14	—	—	46,132,094.14	—	—
苏州兴业材料科技南通有限公司	49,500,000.00	—	—	49,500,000.00	—	—
合计	95,632,094.14	—	—	95,632,094.14	—	—

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本：**

√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	1,234,781,336.06	968,399,646.24	773,992,439.07	554,568,785.93
其他业务	15,746,135.17	11,065,599.62	14,851,878.30	9,670,487.96
合计	1,250,527,471.23	979,465,245.86	788,844,317.37	564,239,273.89

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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	8,195,602.11	-
合计	8,195,602.11	-

## 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	-16,382.32	
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）	7,044,027.47	
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	8,195,602.11	
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		
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	-1,103,139.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响额	-2,183,126.53	
少数股东权益影响额	—	
合计	11,936,980.98	

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	12.48%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.38%	0.61	0.61

## 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	1、载有董事长签名的公司2017年年度报告文本；
备查文件目录	2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	3、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	4、报告期内在中国证监会指定网站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：王进兴

董事会批准报送日期：2018年3月31日

### 修订信息

适用 不适用