



广东美联新材料股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人黄伟汕、主管会计工作负责人蒋进及会计机构负责人(会计主管人员)余婉冰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、主要原材料价格波动风险

公司的主要原材料为钛白粉、树脂、炭黑等，占生产成本比重较大，故而原材料的价格波动对公司成本影响较大。虽然从本行业目前的情况来看，价格传导到下游的速度较快，但是公司根据单位成本的变动调整售价仍然具有一定的滞后性，当原材料价格出现快速上涨趋势时，如公司未能及时调整产品售价将对公司经营业绩带来一定的不利影响，甚至可能存在经营业绩波动或营业利润大幅下滑的风险。

### 2、行业竞争风险

公司的色母粒产品虽在国内同行业企业中有一定的优势，但仍然面临实力强大的跨国公司如舒尔曼、卡博特的竞争，上述企业在规模和研发实力上具备一定的优势，公司在中高端色母粒产品市场的销售一直面临上述国际领先企业的竞争，公司盈利能力的稳定性和连续性可能受到不利影响。

### 3、毛利率变动或下降的风险

2016—2018 年，公司综合毛利率分别为 23.05%和 22.00%和 20.84%，虽保持相对稳定，但公司各主要产品的毛利率均有所波动。在市场竞争日趋激烈的情况下，公司可能会灵活考虑定价策略，导致毛利率水平会有所降低，进而对公司经营业绩产生不利影响，甚至可能存在经营业绩波动或营业利润下滑的风险。

### 4、新产品研发和产业化风险

持续的研发投入和新产品开发是公司保持行业地位和持续盈利能力的基本经营手段，但研发活动有其固有的风险，存在不能取得预期科研成果的不确定性。新产品研发成果后，其能否顺利实现产业化及被市场接受的程度亦存在一定的不确定性。因此，公司存在新产品研发或产业化失败而影响盈利能力的风险。

### 5、公司业务快速发展带来的管理风险

近年来，由于下游塑料制品行业对色母粒需求量的增加及公司持续的创新能力所带来的客户对公司产品的认可，公司生产和销售规模迅速扩大，保持了较快的增长速度。随着经营规模的扩大，公司在经营决策、风险控制和贯彻实施等方面的难度将增加，新产品开发、市场开拓、内部管理的压力也将增大。因此，如果公司不能在经营规模扩大的同时继续完善管理体系和内部控制制度，或不能进一步引入相关经营管理和技术方面的人才，则将面临一定的管理风险，可能会对公司的持续健康发展造成一定的影响。

### 6、汇率波动的风险

公司原材料进口、产品出口使用美元、欧元等外汇结算。汇率变化受国内

外政治、经济等因素影响较大，其波动将影响公司原材料进口价格和出口销售价格，对公司的经营业绩和财务状况产生影响，使公司面临一定的外汇风险，甚至可能存在经营业绩波动或营业利润大幅下滑的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	61
第十一节 财务报告.....	62
第十二节 备查文件目录.....	145

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、美联新材	指	广东美联新材料股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东美联新材料股份有限公司章程》
深交所	指	深圳证券交易所
卡博特	指	Cabot Corporation, 美国卡博特公司
舒尔曼	指	A. Schulman, Inc, 美国舒尔曼公司
广油美联研究院	指	汕头市广油美联新材料研究院有限公司
美联隔膜	指	广东美联隔膜有限公司
营创三征	指	营创三征（营口）精细化工有限公司
美联赢达	指	汕头市美联赢达投资企业（有限合伙）
美联盈通	指	汕头市美联盈通投资有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	美联新材	股票代码	300586
公司的中文名称	广东美联新材料股份有限公司		
公司的中文简称	美联新材		
公司的外文名称（如有）	Malion New Materials Co., Ltd.		
公司的法定代表人	黄伟汕		
注册地址	汕头市美联路 1 号		
注册地址的邮政编码	515064		
办公地址	汕头市美联路 1 号		
办公地址的邮政编码	515064		
公司国际互联网网址	www.malion.cn		
电子信箱	mlxc@malion.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	段文勇	林端明
联系地址	广东省汕头市美联路 1 号	广东省汕头市美联路 1 号
电话	0754-89831918	0754-89831918
传真	0754-89837887	0754-89837887
电子信箱	mlxc@malion.cn	mlxc@malion.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	王韶华、郭小军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东北证券股份有限公司	北京市西城区锦什坊街 28 号 恒奥中心 D 座	王浩、李挺	2017 年 1 月 4 日至 2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	583,718,008.30	464,144,810.83	25.76%	417,553,509.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,295,898.09	54,569,161.17	15.99%	47,316,652.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,853,700.16	46,630,578.04	28.36%	45,185,134.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,935,820.04	33,885,928.29	118.19%	49,463,854.83
基本每股收益（元/股）	0.26	0.23	13.04%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.23	13.04%	0.26
加权平均净资产收益率	10.75%	9.63%	1.12%	14.40%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	941,562,140.28	836,515,233.25	12.56%	668,413,669.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	604,395,101.07	589,099,202.98	2.60%	552,881,103.11

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	117,913,885.77	138,378,399.38	148,897,329.16	178,528,393.99
归属于上市公司股东的净利润	11,759,580.66	11,811,203.22	14,894,986.01	24,830,128.20

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,261,731.22	10,100,380.48	14,570,518.52	25,921,069.94
经营活动产生的现金流量净额	16,312,238.43	17,573,689.86	14,967,280.57	25,082,611.18

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,874.90			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,526,958.49	4,334,573.56	2,456,600.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,102,222.38		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	151,818.84	-747,977.97	53,105.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,421,407.83	4,650,691.60		
减：所得税影响额	655,112.33	1,400,926.44	378,187.95	
合计	3,442,197.93	7,938,583.13	2,131,518.05	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务

公司主要从事高分子复合着色材料的研发、生产、销售和技术服务，为客户提供塑料着色一体化解决方案。

高分子复合着色材料，是指按照客户需求将颜料与助剂、树脂根据配方比例加工制成的复合材料，具有着色效果好、使用方便、计量准确、自动化程度高等优点，减少下游企业配色、添加颜料生产环节，大幅提高了下游产品的质量及设备利用效率。另外，高分子复合着色材料还具有自身生产过程和下游制品生产过程无粉尘污染，易于复合抗静电、阻燃、透气、耐候、抗氧化等功能，减少下游企业添加改性助剂的成本和生产环节，提升下游产品的性价比。

#### （二）产品用途

公司的主营产品包括白色母粒、黑色母粒、彩色母粒、功能母粒和功能新材料等系列产品，产品广泛应用于包装材料、日用塑料制品、个人护理品材料、医疗器械材料、婴幼儿用品及玩具、建筑材料、工程塑料、电线电缆等众多领域。

#### （三）经营模式

公司在经营上主要采用“全系列、一体化”解决方案经营模式，建立了独立完整的采购、生产和销售体系。

##### （1）采购模式

公司设置采购部专门负责原料及设备的采购。公司采购的主要原材料包括钛白粉、树脂、炭黑、颜料及各种功能性添加剂。采购部广泛收集市场信息，定期对供应商的产品质量、供货稳定性、交货期、服务水平、市场信誉、价格、生产规模等方面进行评审，建立合格供应商名录并动态调整。随着市场份额扩大，公司与部分树脂、钛白粉、炭黑等大宗物料供应商建立了良好的合作关系，以保证公司原材料供应的稳定性和质量的可靠性。

##### （2）生产模式

公司设置PMC部制订生产计划并管理物料的仓储和调拨，由制造中心各工厂执行生产计划。公司的主要产品白色与黑色母粒需求量大，采取规模化、连续式生产方式，设置安全库存，保证快速反应；彩色母粒、功能母粒个性化需求高，采取定制化、小批量生产方式。

生产业务的基本流程是：国内销售部、国际销售部根据客户需求制订生产通知单，经PMC部审核后制订生产计划单；各生产车间填写原材料领料单，仓库管理员审核单据后发出原材料，由车间组织生产；品管部对生产过程进行巡检，对产成品、半成品进行抽检；生产结束后，品管部制作产成品检验报告，生产车间、仓库管理部门核对产成品信息及数量，产品质量检验合格并核对无误后方可办理入库；技术部门对生产部门提供技术支持，两个部门共同进行产品配方和生产工艺的持续改进，对不合格产品进行归因分析。

##### （3）销售模式

公司设有国内销售部和国际销售部分别负责境内销售及境外销售。

①境内销售：公司境内销售主要客户为塑料、塑胶制品等行业的生产型企业，部分客户为贸易商，销售方式均为直销、买断式销售，其风险转移、权利义务的承担均相同。

销售流程：公司直接与客户联络、洽谈，双方达成一致后下订单，约定供需数量、产品型号、结算方式、交货方式和

交货期限等要素，公司根据订单约定进行发货、开票、收款，并提供技术支持。

②境外销售：公司境外销售采取FOB、CIF的贸易方式，境外客户主要为贸易商，采用直销、买断式销售，结算方式主要为电汇和信用证。

销售流程：A、采用电汇的收付款方式，公司通常要求客户下达订单后先行支付10%-30%的预付款，办理出口报关手续后，发货并向境外客户要求付款，待客户全额支付货款后向其寄送提单，客户凭提单方能提货；B、采用信用证收款的情况下，公司在发货前已取得信用证，待公司发货并取得全套文件后向银行要求付款。

#### （四）行业特性和公司地位

近年来，随着中国塑料工业快速发展，色母粒等高分子复合着色材料的研发和生产已成为塑料加工业最活跃的领域之一，尤其是在包装材料、塑料薄膜、工程塑料、日用塑料、建筑材料、汽车、电子、家电、电缆等行业具有巨大的市场潜力。高分子复合着色材料的运用和发展，使得塑料制品加工向清洁生产、功能集成和工艺精简的方向发展，特别是色母粒着色技术以其节约能源、着色性价比高以及满足客户复合功能需求的方便性，成为高分子材料着色的主流趋势。

目前，公司已发展成为国内色母粒行业领先企业，特别是公司白色母粒产品整体优势明显，具备较强的产品定价能力。公司是国内少数能同时规模化生产白色、黑色、彩色母粒、功能母粒和功能新材料的企业之一。公司通过技术创新和产品品质的提升不断巩固各产品在中端市场的竞争优势，并逐步突破国际领先企业在高端产品市场的垄断，扩大高端产品市场份额。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要系对联营公司（营创三征，美联赢达）的投资所致
固定资产	本报告期无重大变化
无形资产	本报告期无重大变化
在建工程	主要系公司募投项目建设所致
其他非流动资产	系公司隔膜项目期末依约预付设备款增加所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、经营模式带来的快速成长优势

目前，我国色母粒行业经营模式主要有前店后厂作坊式模式、单一产品简单服务模式和“全系列、一体化”解决方案模式三种经营模式。其中，前两种模式为我国色母粒制造业传统经营模式，本公司采用的“全系列、一体化”解决方案模式是适应我国色母粒行业发展趋势、向国际先进色母粒企业经营模式转型的成果。

经过十多年的探索和发展，公司形成了“全系列、一体化”解决方案的经营模式，公司是国内少数同时掌握白色、黑色、彩色、功能母粒和功能新材料生产技术并实现规模化生产的企业，公司自主建立的产品配方库涵盖黑色母粒、白色母粒、彩色母粒、功能母粒和功能新材料等5大系列数千个配方，产品应用覆盖食品包装、医用包装、个人护理材料、塑料管材、工程塑料、塑料家居用品、电线电缆、日用轻工、汽车、农业等多个领域。另外，公司为客户提供从颜色与复合功能需求分析、配色与复合功能方案设计、定制化产品开发、产品生产及配送、配合客户新产品研发，到客户生产技术服务乃至客户设备选型、原材料选配等着色与功能化一体式解决方案。全系列多领域高品质色母粒产品，可以较好地满足客户一站式采购的需求，有助于提升客户黏性；一体化服务解决方案，可以最大化适应、满足甚至引导客户需求，有助于新客户、新市场的开拓。

公司“全系列、一体化”解决方案经营模式，越来越为客户和市场所认同和接受，推动了公司快速发展，是公司具备持续成长性的坚实基础。

## 2、业内领先的技术研发优势

公司作为国内高分子复合着色材料行业尤其是色母粒领域具有较强竞争力和成长性的企业，在应对下游行业多样化及个性化的客户需求，以及国家环保节能标准要求的不断提高，不断加强研发投入和技术创新，取得了业内领先的技术研发优势，具体表现如下：

第一，公司建立了自主高效的研发创新机制。其中新产品对比开发、研发成果转化以及研发人员激励等机制有效地提高了从新产品立项、研发到成果转化的效率。

第二，公司拥有一支高水平的技术研发团队，其成员拥有丰富的行业经验，对色母粒行业的配方设计、上游原材料特性、下游塑料制品生产工艺及塑料制品性质有较为深入地研究，可以快速满足客户的定制化需求。

第三，通过多年努力，公司在技术研发方面取得了一系列成果和相关荣誉。公司先后获得了“非石油基可完全降解色母粒及其制备方法”、“用于AS系列塑料的黑色母粒及其制备方法”、“专用于聚甲醛改性的黑色功能母粒及其制备方法”、“彩色母粒及其制备方法”和“一种透气母粒及利用该母粒制造透气膜的方法”5项国家发明专利，“一种透气母粒及利用该母粒制造透气膜的方法”获得了PCT专利。另外，公司多层共挤柔性包装用白色母粒、PE保护膜专用白色母粒、多层共挤柔性包装用黑色母粒、聚乙烯给水管黑色母粒、聚乙烯开口爽滑双功能母粒、双色地膜隔热防蛀虫银色母、超浓缩色母粒系列、用于土工膜的黑色母粒、农用灌溉滴水管黑色母粒、双向拉伸珠光母粒、透气料、开口功能母粒、农地膜用抗热穿孔黑色母粒、用于汽车注塑件的黑色母粒等22项产品先后被认定为“广东省高新技术产品”。

第四，公司全资子公司广油美联新材料研究院正式投入运营，研究院将研发创新立足点放在先进化学制造业优化升级上，建立了融合“应用研究-技术开发-产业化应用-企业孵化”于一体的科技创新链条。

## 3、丰富的优质客户资源优势

通过多年来的积累，公司为全球多家下游客户提供了几千种高分子材料着色及功能化解决方案。目前，公司拥有长期稳定的客户，分布于俄罗斯、美国、加拿大、土耳其、意大利、多米尼加、西班牙、南非等40多个国家或地区，以及国内华南、华东、华中等塑料工业发达的20多个省市地区。

在增强客户粘性方面，公司从被动地根据下游需求开发产品，到主动参与客户新产品的联合研发，双方共享经验技术，通过全面参与客户的产品设计、标准制定、生产流程、终端应用等环节，有效地提升自身产品和客户产品的领先性和适用性，在为客户提供更好服务的同时自身也得到不断的提高，使公司与客户从单纯的商业交易关系转变为牢固的合作伙伴关系。

在营销创新方面，公司以“全员营销”、“全员服务”营销理念为导向，销售人员必须掌握一定的高分子材料着色以及塑料制品技术方面知识，同时，研发技术人员也参与到产品销售、技术服务以及市场拓展全过程中。通过实施专家式营销，公司在产品开发速度、供货周期、客户维护及技术服务等方面均取得了良好效果。

## 4、产品质量及品牌优势

公司坚持以技术为先导、科学优化母粒配方及工艺设计，大力发展颜料、分散剂和载体相互兼容的生产技术，以满足下游产品不断升级对色母粒的要求：①对技术性能优化，满足下游企业“三高一起”即“高温、高速、高浓缩、超薄”的技术要求，

符合下游行业高温生产工艺、高速生产设备、产品超薄化的发展趋势对所需色母粒高浓缩、高分散等特性的要求；②对生产工艺及配方优化，从原材料选择、配方搭配、工艺控制、品质检验等方面来提高产品质量稳定性；③对产品结构优化，通过新产品开发来丰富产品品种，同时将产品系列化和专业化，以满足下游客户对不同层次产品的质量要求，最终降低客户的综合成本。

公司建立了一套“以科技创新为依托、以产品质量为生命、精心制造超越期望、创造行业一流品牌”为质量方针的完整质量管理体系，通过了ISO9001:2015质量管理体系认证和ISO14001:2015环境管理体系认证。公司拥有一批高素质的技术和专业检验人才，配置先进的检测设备，严把原材料质量关，从源头上控制产品质量。另外，公司拥有全球领先的全自动高速混炼双螺杆挤出成型机生产线，采用国际先进的熔融剪切法生产工艺，控制加工工艺的稳定性，有效的保证了每批产品的质量稳定性，很好的满足了下游客户在原料供应质量稳定性方面不断提升的特殊要求。

依托优质的产品、稳定的客户资源，公司在业内树立了良好的品牌形象，在国际国内市场形成了较高的品牌知名度和影响力。2008年12月，公司“美联”品牌荣获广东省著名商标；2016年12月，公司“MALION牌塑料色母粒”产品获得广东省名牌产品称号；报告期内，公司年连续十二年获得“广东省守合同重信用企业”的荣誉称号。

## 5、管理优势

公司成立以来，始终坚持把人才队伍建设作为企业工作的重心，建立了一套行之有效的人才培养机制和激励机制。公司拥有稳定的核心管理团队，核心管理团队拥有丰富的管理经验和多年高分子复合着色材料的行业经验，能够快速把握行业发展趋势，并制定相应经营策略，提升公司的整体经营能力。

同时，公司经过多年的发展，已建立起一套科学、有效的管理制度和管理体系，通过严格的成本控制制度和质量管理制，有效地控制经营成本，保证和提升产品质量。公司还建立了管理销售、采购、库存等经营活动的ERP系统，加强对公司生产经营各环节的管理，提升了生产经营效率。

## 6、产业集群优势

公司地处广东省汕头市，经过多年的发展，广东省已经成为国内塑料制品的主要产地，而汕头市以及粤东地区已成为全国最大的包装印刷和包装材料生产、批发基地之一，形成三大相对集中、各具特色的印刷产业带（即烟标、食品包装印刷产业带；化妆品、文具用品包装印刷产业带；玩具包装印刷产业带），与温州、珠三角并列成为国内三大包装印刷集散地，并且汕头市在交通、出口贸易、塑料工业方面占据得天独厚的优势。因此，产业集群效应及相应的产业政策，为公司在资源共享、技术创新、市场开拓等多方面提供了广阔的空间。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，美联新材上市的第二年，全球经济局势风云万变，国内实体经济发展放缓。这一年机遇与挑战并存，美联新材在公司董事会和管理的带领下，紧紧围绕年度经营目标，推动公司治理水平的提高，加快技术创新，改瓶颈提产能，优化成本，提升产品的市场竞争能力。报告期内，全体员工齐心协力、团结拼搏，较好地完成了各项工作目标，实现了公司营业收入的稳健增长。公司在报告期整体实现营业收入58,371.80万元，比上年同期增长25.76%；归属于母公司所有者的净利润为6,329.59万元，比上年同期增长15.99%。报告期主要经营情况如下：

#### 1、生产制造模块

2018年度公司加大力度该瓶颈提产能，同时重视精细化管理，对各厂区生产倡导“节能降耗、降本增效”的理念。生产管理方面以产品线维度分工，分白色功能模块、黑色彩色模块和高端黑色模块。公司通过设备投入和工艺流程优化提高生产线产能，并细化各厂区生产管理。

#### 2、技术研发模块

公司继续加大研发力度，2018年度研发投入金额为1,953.38万元，占营业收入比例为3.35%，与去年同比增加21.14%，报告期内，公司获得“一种透气母粒及利用该母粒制造透气膜的方法”国家发明专利的授权，同时还申报了“一种改性蒙脱土复合高分子自粘膜防水卷材及其制备方法”和“一种聚苯乙烯与聚氨酯弹性体相容剂的制备方法”两项国家发明专利。

公司子公司广油美联研究院将研发创新立足点放在先进化学制造业优化升级上，建立了融合“应用研究-技术开发-产业化应用-企业孵化”于一体的科技创新链条。目前研究院已立项多个项目，未来将会与公司的主业形成产业互补和延伸。报告期内，广油美联新材料研究院申报了“一种聚烯烃型聚氨酯弹性体增韧聚苯乙烯共混材料及其制备方法”和“一种原位反应增容合成的复合防水卷材及其制备方法”两项国家发明专利。

公司子公司美联隔膜为锂电池湿法隔膜的做好技术储备。报告期内，美联隔膜申报了“一种SiO<sub>2</sub>-PS核壳结构陶瓷涂层隔膜及其制备方法和应用”、“一种含高度剥离超微改性填料的锂电池隔膜及其制备方法和应用”和“一种核壳结构的原位复合陶瓷隔膜及其制备方法和应用”三项国家发明专利。

#### 3、营销模块

##### （一）销售管理

①公司重视营销网络布局，国内市场主要布局7大区域：华南区域、华东区域、华北区域、华中区域、西南区域、东北区域和西北区域，公司积极拓展新区域业务，争取为后续产品行业应用深耕以及销售物流仓储布局奠定基础。报告期内公司营销队伍进一步壮大，在重点拓展区域设立办事处，深耕一线市场。国际市场方面公司强化业务布局，逐步开拓业务渠道，打破以往业务渠道较为单一的局面。

②销售主推方面：积极推广高端黑色母粒，调动业务人员主动性。2018年第四季度实行高端黑色母考核激励方案，刺激业务人员主观能动性，重点开展高端黑色母推广业务。公司定期召开高端黑色母梳理会，及时跟踪管控。通过激励机制和过程管控双管齐下，报告期内高端黑色母粒产品销量得到极大提升。

③新领域开拓：报告期公司在家电色母粒应用上启动攻关项目，追溯产业链——寻求目标家电品牌商及家电配件供应商，明确在该领域未来开拓的思路和方向。目前产品已进入家电领域，整体家电项目如期推动中。

## （二）市场推广

2018年公司乘着上市的东风，品牌打造和市场宣传深入人心。通过媒体宣传、网络推广、参与协会活动、参加国内外展会等多种形式，全方位进行品牌宣传，取得了良好的宣传效果。

公司全年公司共参加国内外8场次大型展会，其中包括中国国际塑料橡胶工业展览会。此外公司在下半年对产品包装袋进行全面升级，通过广告语“好色母 用美联”传递出产品优质的理念。

## 4、供应链（仓储）模块

针对原材料行情波动，原材料采购的计划性和周转评估能力仍需加强；为降低运输成本，规划在全国各重大城市设立仓库，首个外仓设立在天津。

## 5、内部管理模块

### （一）人力资源管理

①对公司各部门岗位职责进行重新修订，进一步明确职责和权限，促进内部系统性和规范性管理，同时要求各岗位切实完成本职工作，促进部门间工作的有效流转。

②不断优化公司制度，修订了考勤和培训等制度，着手完善招聘、薪酬等制度；通过建立培训制度和内部讲师招募，营造公司良好的培训氛围。

### （二）安全环保

报告期内，公司不断培训强化管理人员的安全防范意识。重视公司安全、设备和环保管理，提高员工安全意识、设备规范操作意识，从根源上杜绝重大安全事故发生。

### （三）管理体系建设

报告期内，公司逐步提升内部管理，通过引入卓越绩效管理体系，促进公司实现管理创新，保持和提升公司综合竞争能力。通过倡导ISO与6S制度执行与整改,专项进行车间的流程梳理及督导整改，并取得了较好的成果，为生产精细化管理奠定基础。

### （四）信息化管理

为适应未来发展趋势，报告期内，公司组建了信息管理部，重点落实财务信息化管理体系建设及人力资源运营信息（考勤和薪酬）数据化处理系统建设，旨在通过独立部门规范化管理，实现公司信息化全面建设和信息安全防护等工作。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	583,718,008.30	100%	464,144,810.83	100%	25.76%
分行业					
橡胶和塑料制品业	583,718,008.30	100.00%	464,144,810.83	100.00%	25.76%
分产品					
白色母粒	373,676,162.28	64.02%	280,642,778.32	60.46%	33.15%
黑色母粒	62,766,463.55	10.75%	52,530,161.25	11.32%	19.49%
彩色母粒	32,870,102.95	5.63%	27,217,921.26	5.86%	20.77%
功能母粒	22,072,271.10	3.78%	13,420,636.50	2.89%	64.47%
复配色粉	83,137,087.78	14.24%	83,794,699.17	18.05%	-0.78%
其他	9,195,920.64	1.58%	6,538,614.33	1.41%	40.64%
分地区					
华南	295,354,895.51	50.60%	264,446,911.23	56.98%	11.69%
华东	151,354,223.09	25.93%	105,201,066.41	22.67%	43.87%
国内其他地区	58,794,008.32	10.07%	34,847,749.48	7.51%	68.72%
出口	78,214,881.38	13.40%	59,649,083.71	12.85%	31.13%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
橡胶和塑料制品业	583,718,008.30	462,077,420.07	20.84%	25.76%	27.63%	-1.16%
分产品						
白色母粒	373,676,162.28	300,044,574.67	19.70%	33.15%	36.53%	-1.99%
黑色母粒	62,766,463.55	51,585,378.48	17.81%	19.49%	16.38%	2.20%
复配色粉	83,137,087.78	63,978,088.01	23.05%	-0.78%	0.43%	-0.93%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
橡胶和塑料制品业	销售量	吨	41,642.99	29,362.15	41.83%
	生产量	吨	41,702.3	30,043.65	38.81%
	库存量	吨	2,249.65	2,190.34	2.71%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
橡胶和塑料制品业	直接材料	437,100,418.90	94.59%	345,294,570.96	95.37%	26.59%
橡胶和塑料制品业	直接人工	4,127,668.61	0.90%	2,528,290.29	0.70%	63.26%
橡胶和塑料制品业	制造费用	20,849,332.56	4.51%	14,220,231.37	3.93%	46.62%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
色母	直接材料	372,878,466.99	94.01%	276,481,168.77	94.23%	34.87%
色母	直接人工	3,521,201.72	0.99%	2,418,149.25	0.82%	45.62%
色母	制造费用	17,785,997.97	5.01%	14,526,286.17	4.95%	22.44%
其他	直接材料	64,221,951.91	94.59%	64,655,037.36	94.23%	-0.67%
其他	直接人工	606,466.89	0.89%	565,483.47	0.82%	7.25%
其他	制造费用	3,063,334.59	4.51%	3,396,967.61	4.95%	-9.82%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期新设子公司—联朴新材料科技（上海）有限公司成立于2018年9月4日，系公司与朴蓝聚烯烃科技发展（上海）有限公司出资设立的有限责任公司，注册资本为2,000万元人民币，其中公司认缴出资1,300万人民币持股65%，朴蓝聚烯烃科技发展(上海)有限公司认缴出资700万人民币持股35%。截止2018年12月31日，公司实际出资65万元。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	77,542,495.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	35,221,832.15	6.03%
2	客户二	13,636,987.34	2.34%
3	客户三	10,295,836.98	1.76%
4	客户四	9,991,376.07	1.71%
5	客户五	8,396,463.06	1.44%
合计	--	77,542,495.60	13.28%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	261,213,305.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	157,182,362.83	32.33%
2	供应商二	41,634,428.55	8.56%
3	供应商三	26,053,946.91	5.36%
4	供应商四	21,612,503.64	4.45%
5	供应商五	14,730,063.63	3.03%
合计	--	261,213,305.56	53.73%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,749,695.03	12,145,503.33	29.68%	经营规模扩大所致
管理费用	17,719,203.85	14,189,314.53	24.88%	经营规模扩大所致
财务费用	4,788,671.84	2,122,602.37	125.60%	新增银行贷款的利息所致
研发费用	19,533,818.63	16,124,437.61	21.14%	加大对新产品的开发所致

## 4、研发投入

适用  不适用

报告期内公司继续加大研发力度，研发投入金额为1,953.38万元，占营业收入比例为3.35%，与去年同比增加21.14%。

公司报告期研发项目主要如下：

序号	项目名称	项目进展	项目目标
1	电子元器件包装载体专用导电黑色母粒研发	产品优化	项目是研究专用于互联网电子元器件包装载体的最新导电黑色母粒。目前该产品主要依靠进口，新产品的开发和新技术的应用，将丰富公司产品结构体系、增加产品的应用领域。
2	开口功能母料研发	产品优化	项目以聚烯烃树脂为载体，加入特定开口剂，经过螺杆设备混炼加工成性能优异的开口功能母粒。研发开口功能母粒，将使公司产品进入CPP、BOPP应用的大市场。

3	应用于合成纸的功能母粒研发	产品优化	合成纸是一种塑料新型材料产品，也是一种环保产品，具有比重轻、强度大、抗撕裂，印刷性好，遮光、抗紫外线，经久耐用，经济环保等特点。项目的研发，有利于加速人造纸市场应用的推广，保护全球环境及资源。
4	聚丙烯薄壁专用白色母粒研发	产品研制	项目针对聚丙烯薄壁制品生产速度快,产品用途广等特点,研究开发一款“流动性高, MFR高”、“刚性好, 弯曲膜量高”、“软化点高, 抗变形温差大”的专用白色母粒。聚丙烯薄壁专用白色母粒将广泛应用于食品容器、医药盒、化妆品、文具甚至多媒体包装等行业领域。

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	41	30	30
研发人员数量占比	15.59%	14.02%	13.95%
研发投入金额（元）	19,533,818.63	16,124,437.61	14,152,227.32
研发投入占营业收入比例	3.35%	3.47%	3.39%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	530,695,702.28	428,231,812.58	23.93%
经营活动现金流出小计	456,759,882.24	394,345,884.29	15.83%
经营活动产生的现金流量净额	73,935,820.04	33,885,928.29	118.19%
投资活动现金流入小计	512,931,278.39	870,128,499.82	-41.05%
投资活动现金流出小计	582,948,543.81	1,126,782,708.27	-48.26%
投资活动产生的现金流量净额	-70,017,265.42	-256,654,208.45	-72.72%
筹资活动现金流入小计	161,951,914.69	103,090,000.00	57.10%
筹资活动现金流出小计	155,519,186.86	32,551,907.74	377.76%

筹资活动产生的现金流量净额	6,432,727.83	70,538,092.26	-90.88%
现金及现金等价物净增加额	11,197,190.80	-153,714,333.76	-107.28%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,220,605.60	13.07%	权益法核算的长期股权投资收益及理财产品投资收益	具可持续性
资产减值	1,135,844.00	1.61%	计提坏账准备形成	不具可持续性
营业外收入	159,491.69	0.23%	供应商送样品形成	不具可持续性
营业外支出	7,672.85	0.01%	原材料破包产生	不具可持续性

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	168,327,195.22	17.88%	159,081,919.11	19.02%	-1.14%	
应收账款	104,611,829.78	11.11%	82,948,994.70	9.92%	1.19%	
存货	146,526,035.45	15.56%	138,828,720.44	16.60%	-1.04%	
长期股权投资	170,480,653.02	18.11%	633,634.03	0.08%	18.03%	主要系对联营公司（营创三征，美联赢达）的投资所致
固定资产	106,167,042.70	11.28%	115,759,240.57	13.84%	-2.56%	
在建工程	123,462,162.71	13.11%	25,065,428.15	3.00%	10.11%	主要为募投项目建设推进的影响
短期借款	160,000,000.00	16.99%	100,000,000.00	11.95%	5.04%	本年度有新增银行贷款所影响

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	21,118,592.45	银行承兑汇票和信用证保证金
固定资产	29,169,369.59	借款及开具银行承兑汇票抵押
无形资产	6,982,644.37	借款及开具银行承兑汇票抵押

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
联朴新材料科技（上海）有限公司	从事新材料领域内的技术服务及产品销售	新设	13,000,000.00	65.00%	自有	朴蓝聚烯烃科技（上海）有限公司	2018年9月4日至2028年9月3日	新材料领域内的技术服务及产品销售		0.00	否	2018年09月07日	巨潮资讯网，公告编号：2018-085
合计	--	--	13,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	首次公开发行	20,026.5	9,375	12,260.1	0	0	0.00%	8,447.46	公司尚未使用的募集资金存储于募集资金专户	0
合计	--	20,026.5	9,375	12,260.1	0	0	0.00%	8,447.46	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1.经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2865号”文核准，广东美联新材料股份有限公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,400万股，每股面值1.00元，每股发行价格9.30元，募集资金总额为人民币223,200,000.00元，扣除发行费用人民币22,935,000.00元后，募集资金净额为人民币200,265,000.00元。该募集资金已于2016年12月28日全部到账，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“广会验字[2016]G14001220411”《验资报告》。2、公司2018年度募集资金项目投入9,375.00万元，累计投入12,260.1万元，均系投入承诺投资项目。2018年度募集资金账户收到募集资金利息收入扣减手续费净额258.76万元。截至2018年12月31日，本公司募集资金账户余额为84,474,641.52元。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
中高端白色母粒产业化建设项目	否	9,299.21	9,299.21	3,678.77	6,086.29	65.45%	2019年12月31日	0	0	不适用	否
中高端黑色母粒产业化建设项目	否	10,727.29	10,727.29	5,696.23	6,173.81	57.55%	2019年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,026.5	20,026.5	9,375	12,260.1	--	--			--	--

超募资金投向											
不适用											
合计	--	20,026.5	20,026.5	9,375	12,260.1	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		截止 2018 年 12 月 31 日，公司募投项目土建工作仍在开展中，部分仓库等辅助建筑已封顶。募投项目开展前期，公司两块募投项目用地中间横亘着一条宽约 15 米的废弃村道，公司从厂区整体布局和降低管理成本两方面综合考虑，拟计划通过招拍挂的流程购得该村道地块，并将其作为募投项目建设用地纳入两个募投项目的整体规划中，将原有的两块募投项目用地连成一片，形成一个厂区进行管理。公司于 2018 年 3 月 23 日和 2018 年 4 月 16 日分别召开的第二届董事会第十三次会议和 2017 年度股东大会审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施方案及实施期限的议案》，同意公司购买两块募投项目用地中间的废弃村道地块，并将其作为募投项目建设用地纳入两个募投项目的整体规划中（详见公司于 2018 年 3 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《关于调整募集资金投资项目实施方案及实施期限的公告》）。目前公司尚未取得该村道的土地使用权，对募投项目建设进度造成较大的影响，公司将努力推进前述土地使用权的购买事宜并根据进展情况适时调整募集资金投资项目实施方案。									
项目可行性发生重大变化的情况说明		无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		适用									
		报告期内发生									
		本报告中两个募集资金投资项目的实施地点增加了原有两块募集资金投资项目用地中间的地块，具体情况见本报告“未达到计划进度或预计收益的情况和原因原因”一栏表述。									
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向		截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金全部存储于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汕头市美联赢达投资企业(有限合伙)	参股公司	投资		153,159,734.62	153,159,734.62	0.00	5,605,893.91	6,891,797.62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一)公司发展战略

公司以提升我国高分子材料着色及功能化技术为使命,秉承“质量第一,客户满意”的经营宗旨,以技术优势为依托,以创新的“全系列一体化”解决方案经营模式为保证,打造亚洲领先的色母粒研究与制造基地,并围绕新型材料这一核心主业拓展新业务领域,争取3年内将公司从单纯的色母粒企业打造成为产品线丰富的新型合成材料企业。具体的讲,公司将继续贯彻“三个确保”和“三个突破”的奋斗目标:

#### 1、三个确保

(1) 确保完成公司董事会制定的各项经营和管理目标,加快募投项目的建设,提升公司产能,同时,努力提升规范运

作的能力和水平，把企业打造成一家优秀的上市公司；

(2) 进一步完善企业文化体系和制度建设，确保企业持续健康发展；进一步完善企业文化体系建设，通过多种方式、多渠道地让每位员工都能充分理解和领会公司的企业文化，并能结合到实际工作中，让美联文化成为推动公司发展的重要生产力。同时，公司将结合上市公司的有关规章制度，加强内部管理制度的建设与完善，确保公司持续健康发展；

(3) 继续实施公司“年年有进步，三年上台阶”的战略发展计划，确保公司持续稳定发展。

## 2、三个突破

(1) 科技创新持续取得突破：积极推进公司已经立项的研发项目的研发工作，积极申报研发成果和申请发明专利，并结合公司产能实施产业化，实现技术创新的价值；

(2) 服务领域的拓展取得突破：公司立足服务于现有行业领域，在现在已经进入的服务领域中，要进一步渗透、深入、专业化；同时要努力拓展新的服务领域，加大进口替代型高新技术产品的推广力度，扩大高新产品的市场占有率，使得中高端黑色母粒、生活护理材料、工程塑料着色母粒等产品成为公司新的利润增长点提升生产装备能力；

(3) 核心竞争力和装备能力取得突破：通过科技创新，拓展服务领域，增强企业核心竞争力；积极引进国际最先进的塑料色母粒生产设备，高水平、高要求地建设好募投项目，提升装备能力，搭建适合公司发展的人力资源管理平台，为实现公司长期发展战略打好基础。

## (二)2019年公司经营计划

1、全面布局营销网络，加强色母粒市场的拓展以及对子（分）公司的管理，促进研发成果转化和母子公司的协同发展，实现年度营业收入持续稳定增长的经营目标。

2、2019年营销中心销售模块实行4+N管理模式(3区域1渠道加N个项目)，强化华南区域、华东区域、综合区域和中间商渠道的独立管理权责，加强大客户开发力度，实行扁平化管理，匹配资源需求，实现快速响应。

3、项目管理模式的推广和践行是2019年度的重要工作，以销售市场为导向，通过项目立项明确具体目标、分工和责任人，按时间计划推行并进行阶段性检查，确保按时按质按量达成目标。2019年度加强重点应用领域的推广实施，加强技术交流和售前服务，通过营销项目化，实现销售增量。

4、PMC部加强供应链管理，在全国港口城市寻设外仓，计划通过增加20%仓储成本、降低50%单位运输成本，达到降低30%单位综合成本的目的。并以此达到及时供货并控制应收账款风险点。

5、人力资源部明确公司各岗位职责,同时制定可量化绩效考核和评优方案,确保各部门围绕着经营目标高效地开展工作。

6、加速推进募投项目的建设进度，确保生产线的顺利完工投产，为2019年的业绩保驾护航。

7、加强人力资源及财务、运营等方面的关注和管理，确保各项工作有序进行。

## (三)下一年度风险预测

### 1、主要原材料价格波动风险

公司的主要原材料为钛白粉、树脂、炭黑等，占生产成本比重较大，故而原材料的价格波动对公司成本影响较大。虽然从本行业目前的情况来看，价格传导到下游的速度较快，但是公司根据单位成本的变动调整售价仍然具有一定的滞后性，当原材料价格出现快速上涨趋势时，如公司未能及时调整产品售价将对公司经营业绩带来一定的不利影响，甚至可能存在经营业绩波动或营业利润大幅下滑的风险。

### 2、行业竞争风险

公司的色母粒产品虽在国内同行业企业中有一定的优势，但仍然面临实力强大的跨国公司如舒尔曼、卡博特的竞争，上述企业在规模和研发实力上具备一定的优势，公司在中高端色母粒产品市场的销售一直面临上述国际领先企业的竞争，公司盈利能力的稳定性和连续性可能受到不利影响。

### 3、毛利率变动或下降的风险

2016—2018年，公司综合毛利率分别为23.05%、22.00%和20.84%，虽保持相对稳定，但公司各主要产品的毛利率均有所波动。在市场竞争日趋激烈的情况下，公司可能会灵活考虑定价策略，导致毛利率水平会有所降低，进而对公司经营业绩产生不利影响，甚至可能存在经营业绩波动或营业利润下滑的风险。

### 4、新产品研发和产业化风险

持续的研发投入和新产品开发是公司保持行业地位和持续盈利能力的基本经营手段，但研发活动有其固有的风险，存在不能取得预期科研成果的不确定性。新产品研发成果后，其能否顺利实现产业化及被市场接受的程度亦存在一定的不确定性。因此，公司存在新产品研发或产业化失败而影响盈利能力的风险。

### 5、公司业务快速发展带来的管理风险

近年来，由于下游塑料制品行业对色母粒需求量的增加及公司持续的创新能力所带来的客户对公司产品的认可，公司生产和销售规模迅速扩大，保持了较快的增长速度。随着经营规模的扩大，公司在经营决策、风险控制和贯彻实施等方面的难度将增加，新产品开发、市场开拓、内部管理的压力也将增大。因此，如果公司不能在经营规模扩大的同时继续完善管理体系和内部控制制度，或不能进一步引入相关经营管理和技术方面的人才，则将面临一定的管理风险，可能会对公司的持续健康发展造成一定的影响。

### 6、汇率波动的风险

公司原材料进口、产品出口使用美元、欧元等外汇结算。汇率变化受国内外政治、经济等因素影响较大，其波动将影响公司原材料进口价格和出口销售价格，对公司的经营业绩和财务状况产生影响，使公司面临一定的外汇风险，甚至可能存在经营业绩波动或营业利润大幅下滑的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月18日	其他	机构	广东美联新材料股份有限公司投资者关系活动记录表 2018-01

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	190,241,913.12
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司未来经营发展需要，为保障公司健康可持续发展，公司 2018 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016年利润分配方案：以公司总股本 96,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。除现金分红外，本次利润分配公司不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、2017年利润分配方案：以公司总股本 96,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增144,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 240,000,000 股。

3、2018年利润分配预案：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (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	现金分红金额 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	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)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
2018 年	0.00	63,295,898.09	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	48,000,000.00	54,569,161.17	87.96%	0.00	0.00%	48,000,000.00	87.96%
2016 年	19,200,000.00	47,316,652.51	40.58%	0.00	0.00%	19,200,000.00	40.58%

公司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红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄伟汕;张朝益	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。自发行人股票上市之日起 36 个月后，本人在任职期间内每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；在发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月后申报离职，自申报离职之日起 6 个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份。因发行人进行权益分派等导致其直接或间接持有发行人股份发生变化的，仍应遵守上述规定。自发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续	2017 年 01 月 04 日	2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日	正常履行中

			20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行价格，本人持有的发行人股票的锁定期限在原有期限的基础上自动延长 6 个月。			
	张朝凯;张盛业	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。	2017 年 01 月 04 日	2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日	正常履行中
	段文勇;卓树标	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的该等股份。自发行人股票上市之日起 12 个月后，本人在任职期间内每年转让的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让直接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让直接持有的发行人股份。自发行人股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行价格，本人持有的发行人股票的锁定期限在原有期限的基础上自动延长 6 个月。	2017 年 01 月 04 日	2017 年 1 月 4 日至 2018 年 1 月 3 日	履行完毕
	张静琪;张俩佳;张佩琪	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。	2017 年 01 月 04 日	2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日	正常履行中
	段文勇;卓树标	股份减持承诺	在本人持股限售期满后两年内，如因个人经济原因确需减持的，除履行本次公开发行中作出的各种锁定	2018 年 01 月 04 日	2018 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日	正常履行中

			和限售承诺以及遵守相关法律法规规定的程序外，本人减持价格不低于公司首次公开发行价格。			
	黄伟汕;张朝益	股份减持承诺	在本人持股限售期满后，如因个人经济原因确需减持的，除履行本次公开发行中作出的各种锁定和限售承诺外，在二级市场进行减持还需要履行相应的信息披露义务，即通过公司在减持前 3 个交易日予以公告，且本人持股限售期满后两年内减持价格不低于公司首次公开发行价格。本人承诺持有的公司股票锁定期届满后两年内合计减持不超过本人持有公司首次公开发行时的股份总数的 25%。	2020 年 01 月 04 日	2020 年 1 月 4 日至 2022 年 1 月 3 日	正常履行中
	张朝凯;张盛业	股份减持承诺	在本人持股限售期满后，如因个人经济原因确需减持的，除履行本次公开发行中作出的各种锁定和限售承诺外，在二级市场进行减持还需要履行相应的信息披露义务，即通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。本人承诺持有的公司股票锁定期届满后两年内合计减持不超过本人持有公司首次公开发行时的股份总数的 50%。	2020 年 01 月 04 日	2020 年 1 月 4 日至 2022 年 1 月 3 日	正常履行中
	黄伟汕	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人承诺在本人作为发行人股东的期间：本人将不直接从事与发行人相同或类似的产品生产和业务经营；本人将不会投资于任何与发行人的产品生产和业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；本人保证将促使本人控股或本人能够实际控制的企业（以下并称“控股企业”）不直接或间接从事、参与或进行与发行人的产品生产和业务经营相竞争的任何活动；本人所参股的企业，如从事与发行人构成竞争的产品生产和业务经营，本人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；如发行人此后进一步拓展产品或业务范围，本人和控股企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争，如本人和控股企业	2014 年 05 月 26 日	长期	正常履行中

			与发行人拓展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自和促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。为规范和减少实际控制人及控制的企业与公司未来可能发生的关联交易，公司控股股东及实际控制人黄伟汕承诺：（1）将尽量避免或减少本人及本人控制的企业与美联新材之间的关联交易。若本人及本人控制的企业与美联新材发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照美联新材《公司章程》规定的关联交易决策程序回避股东大会对关联交易事项的表决，或促成关联董事回避董事会对关联交易事项的表决。（2）严格遵守有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，行使股东权利，履行股东义务。（3）美联新材独立董事如认为本人及其控制的企业与美联新材之间的关联交易损害美联新材或美联新材其他股东的利益，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了美联新材或美联新材其他股东的利益，且有证据表明本人不正当利用股东地位，本人愿意就上述关联交易对美联新材或美联新材其他股东所造成的损失依法承担赔偿责任。（4）本人同意对因违背上述承诺或未履行上述承诺而给美联新材、美联新材其他股东和其他利益相关方造成的一切损失进行赔偿。			
	公司;黄伟汕;张朝益;段文勇;卓树标;曾振南	稳定股价承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，当出现股票价格连续 20 个交易日的股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（以下简称“启动条件”），公司、公司控股股东以及董事（独立董事除外）、高级管理人员	2017 年 01 月 04 日	2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日	正常履行中

			(以下简称"相关责任方")承诺按照《广东美联新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》采取措施稳定公司股价。公司董事会办公室负责前述启动条件的监测。在启动条件满足的当日,公司应发布公告提示公司股价已连续 20 个交易日低于每股净资产,相关责任方将开展措施稳定股价,并发出召开董事会通知。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	公司发行前滚存利润全部由本次发行后新老股东按持股比例共享。	2012 年 12 月 06 日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、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,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期新设子公司—联朴新材料科技（上海）有限公司成立于2018年9月4日，系公司与朴蓝聚烯烃科技发展（上海）有限公司出资设立的有限责任公司，注册资本为2,000万元人民币，其中公司认缴出资1,300万人民币持股65%，朴蓝聚烯烃科技发展(上海)有限公司认缴出资700万人民币持股35%。截止2018年12月31日，公司实际出资65万元。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	王韶华、郭小军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人在报告期内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。

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有	7,300	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	17,400	0	0
合计		24,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (一) 股东权益保护

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，持续完善公司三会治理，提升公司规范运作的水平。公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构；制定了三会议事规则，严格明确决策、执行、监督等方面的职责权限，用制度的约束力使得三会各司其职、规范运作，形成了科学有效的职责分工、制衡机制。公司董事会下设四个专门委员会，即战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，同时还制定了相应的工作细则，促进了董事会科学、高效、正确决策，保障了公司股东的合法权益。

#### (二) 职工权益保护

公司认真贯彻执行《劳动合同法》，将人才作为推动企业发展的第一要素，将企业发展战略与员工职业生涯规划有机结合，最大限度保护员工的权益，构建和谐劳动关系。公司为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育在内的社会保险，并为员工购买商业意外保险以及住房公积金，每年均组织员工旅游，丰富业余生活。此外，公司根据国家规定保障职工在怀孕、生育、哺乳期间所享有的福利待遇。

#### (三) 环境可持续发展

公司始终以推动行业进步为己任，积极响应国家低碳经济号召，投入大量资源进行节能环保新产品的研发。公司一方面严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、固废等进行有效综合治理，加强循环利用；另一方积极推行清洁生产工作，作为“广东省清洁生产企业”，公司从“节能、降耗、减污、增效”着手，提高资源利用效率，坚决保护生态环境。

公司发展至今，在追求经济效益的同时，也竭尽所能的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东美联新材料股份有限公司（护堤路 288 号）	PH	处理后间歇式排放	1	WS-13001	7.74	广东省《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段二级标准	/	/	无
同上	色度	处理后间歇式排放	1	WS-13001	2	同上	/	/	无
同上	COD	处理后间歇式排放	1	WS-13001	15.8（m/l）	同上	/	0.74(吨)	无
同上	BOD5	处理后间歇式排放	1	WS-13001	3.2（m/l）	同上	/	/	无
同上	氨氮	处理后间歇式排放	1	WS-13001	1.02（m/l）	同上	/	0.10(吨)	无
同上	悬浮物	处理后间歇式排放	1	WS-13001	10（m/l）	同上	/	/	无
同上	动植物油	处理后间歇式排放	1	WS-13001	0.49（m/l）	同上	/	/	无
同上	石油类	处理后间歇式排放	1	WS-13001	0.10（m/l）	同上	/	/	无
同上	磷酸盐（以 P 计）	处理后间歇式排放	1	WS-13001	0.19（m/l）	同上	/	/	无
同上	苯	有组织排放	2	FQ-13001 FQ-13002	0.035mg/m <sup>3</sup> 0.202mg/m <sup>3</sup>	广东省《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二时段标准	/	/	无
同上	甲苯	有组织排放	2	FQ-13001 FQ-13002	0.202mg/m <sup>3</sup> 0.894mg/m <sup>3</sup>	同上	/	/	无
同上	二甲苯	有组织排放	2	FQ-13001 FQ-13002	0.217mg/m <sup>3</sup> 0.099mg/m <sup>3</sup>	同上	/	/	无

同上	非甲烷总烃	有组织排放	2	FQ-13001 FQ-13002	1.06mg/m <sup>3</sup> 1.09mg/m <sup>3</sup>	同上	/	/	无
同上	颗粒物	有组织排放	2	FQ-13001 FQ-13002	<20mg/m <sup>3</sup> <20mg/m <sup>3</sup>	同上	/	/	无
同上	厨房油烟	有组织排放	1	/	1.02mg/m <sup>3</sup>	《饮食业油烟排放标准》 (GB18483-2001)	/	/	无
广东美联新材料股份有限公司(美联路1号)	PH	处理后间歇式排放	1	WS-16371	7.43	广东省《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001) 第二时段二级标准	/	/	无
同上	色度	处理后间歇式排放	1	WS-16371	2	同上	/	/	无
同上	COD	处理后间歇式排放	1	WS-16371	34.1 (m/l)	同上	/	0.39(吨)	无
同上	BOD5	处理后间歇式排放	1	WS-16371	5.9 (m/l)	同上	/	/	无
同上	氨氮	处理后间歇式排放	1	WS-16371	1.83 (m/l)	同上	/	0.05(吨)	无
同上	悬浮物	处理后间歇式排放	1	WS-16371	12 (m/l)	同上	/	/	无
同上	动植物油	处理后间歇式排放	1	WS-16371	0.84 (m/l)	同上	/	/	无
同上	石油类	处理后间歇式排放	1	WS-16371	0.13 (m/l)	同上	/	/	无
同上	磷酸盐(以P计)	处理后间歇式排放	1	WS-16371	0.54 (m/l)	同上	/	/	无
同上	非甲烷总烃	有组织排放	2	FQ-16371 FQ-16372	1.14mg/m <sup>3</sup> 1.45mg/m <sup>3</sup>	广东省《大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时段标准	/	/	无
同上	颗粒物	有组织排放	2	FQ-16371 FQ-16372	<20mg/m <sup>3</sup> <20mg/m <sup>3</sup>	同上	/	/	无

同上	厨房油烟	有组织排放	1	FQ-16373	1.04mg/m <sup>3</sup>	《饮食业油烟排放标准》 (GB18483-2001)	/	/	无
广东美联新材料股份有限公司濠江分公司	PH	处理后间歇式排放	1	WS-50185	7.45	广东省《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001) 第二时段三级标准	/	/	无
同上	色度	处理后间歇式排放	1	WS-50185	2	同上	/	/	无
同上	COD	处理后间歇式排放	1	WS-50185	39.4 (mg/l)	同上	/	/	无
同上	BOD5	处理后间歇式排放	1	WS-50185	8.9 (mg/l)	同上	/	/	无
同上	氨氮	处理后间歇式排放	1	WS-50185	0.762 (mg/l)	同上	/	/	无
同上	悬浮物	处理后间歇式排放	1	WS-50185	16 (mg/l)	同上	/	/	无
同上	动植物油	处理后间歇式排放	1	WS-50185	0.44 (mg/l)	同上	/	/	无
同上	石油类	处理后间歇式排放	1	WS-50185	DN	同上	/	/	无
同上	磷酸盐 (以 P 计)	处理后间歇式排放	1	WS-50185	0.42 (mg/l)	同上	/	/	无
同上	颗粒物	有组织排放	1	FQ-50213	<20mg/m <sup>3</sup>	广东省《大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准标准限值	/	/	无
同上	非甲烷总烃	有组织排放	/	FQ-50213	1.24mg/m <sup>3</sup>	广东省《大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标	/	/	无

						标准限值			
同上	厨房油烟	有组织排放	1	FQ-50214	1.21mg/m <sup>3</sup>	《饮食业油烟排放标准》 (GB18483-2001)	/	/	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司没有使用锅炉，使用能源为电能。

公司防治污染设施主要如下：

- 1、废水处理设施：各厂区都配备有污水处理设施，处理方法：物理+生物。
- 2、废气处理设施：各厂区都配备有废气处理设施，处理方法：吸附法（高效除尘器+活性炭吸附装置）。
- 3、噪声治理设施：各厂区都采用减震、隔音措施，敏感部位都在外边界加设隔音挡板墙。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	环评批复文号	审批部门	批复时间	验收批复文号	验收批复时间
1	(第一期工程)环保型黑色母粒产业化项目	汕濠环建[2013]007号	汕头市濠江区城市建设管理和环境保护局	2013年1月28日	汕濠环验[2017]14号	2017年6月12日
2	功能性母粒技术研究开发中心建设项目	汕市环建[2014]9号	汕头市环境保护局	2014年3月6日	汕市环验[2017]18号	2017年6月2日
3	金平岐山北厂区高分子材料产业化项目	汕环金建[2013]A009号	汕头市环境保护局	2013年2月5日	汕市环验[2015]7号	2015年2月2日
4	厂房改扩建“三旧”改造项目	汕环金建[2013]A010号	汕头市环境保护局	2013年2月5日	汕市环验[2013]35号	2013年4月22日
5	汕头市美联化工有限公司分厂	汕市环建[2006]081号	汕头市环境保护局	2006年8月2日	汕市环验[2009]087号	2009年7月6日

#### 突发环境事件应急预案

公司遵守国家环境保护及相关的法律法规，运行ISO-14001环境管理体系，对突发环境事故的因素进行分析评估并编制了环境事件应急预案，备案编号：44050120131001。

#### 环境自行监测方案

公司委托具备相关资质的单位：广东吉之准检测有限公司(资质认定证书编号：2016192552U)进行废水、废气、噪声的检测。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司筹划非公开发行股票收购营创三征股权，相关公告已在指定网站巨潮资讯网披露，相关索引及披露日期等信息如下：

- 1、公告：《董事会关于重大资产重组停牌公告》，日期：2018年3月5日，公告编号：2018-011；
- 2、公告：《关于重大资产重组拟变更为实施非公开发行股票暨延期复牌的公告》，日期：2018年7月4日，公告编号：2018-059；
- 3、公告：《关于本次非公开发行A股股票方案的提示性公告》，日期：2018年7月18日，公告编号：2018-064。

截至目前，公司持有营创三征2.25%股权，美联盈通持有营创三征31%股权，公司与美联盈通合计持有营创三征33.25%股权。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,000,000	75.00%	0	0	107,272,500	-397,500	106,875,000	178,875,000	74.53%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	72,000,000	75.00%	0	0	107,272,500	-397,500	106,875,000	178,875,000	74.53%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	72,000,000	75.00%	0	0	107,272,500	-397,500	106,875,000	178,875,000	74.53%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	24,000,000	25.00%	0	0	36,727,500	397,500	37,125,000	61,125,000	25.47%
1、人民币普通股	24,000,000	25.00%	0	0	36,727,500	397,500	37,125,000	61,125,000	25.47%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	96,000,000	100.00%	0	0	144,000,000	0	144,000,000	240,000,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 96,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 144,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 240,000,000 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018 年 3 月 23 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公告编号：2018-015；

2、2018 年 4 月 16 日，公司 2017 年度股东大会审议通过《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公告编号：2018-035。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年5月17日，公司披露了《2017年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2018年5月23日，除权除息日为2018年5月24日，本次权益分派及资本公积转增股本事项已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，公司以截至 2017年12月31日的总股本 96,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增144,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 240,000,000 股。股份变动的具体金额详见第二节“五、主要会计数据和财务指标”。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄伟汕	37,480,000	0	56,220,000	93,700,000	首发限售	2020年1月3日
张盛业	11,560,000	0	17,340,000	28,900,000	首发限售	2020年1月3日
张朝益	8,804,000	0	13,206,000	22,010,000	首发限售	2020年1月3日
张朝凯	8,715,000	0	13,072,500	21,787,500	首发限售	2020年1月3日
张静琪	2,023,000	0	3,034,500	5,057,500	首发限售	2020年1月3日
张俩佳	900,000	0	1,350,000	2,250,000	首发限售	2020年1月3日
段文勇	1,000,000	250,000	1,125,000	1,875,000	任职期内执行董事 监高限售规定	2018年1月12日
卓树标	940,000	0	910,000	1,850,000	高管离职锁定	2019年5月13日
张佩琪	578,000	0	867,000	1,445,000	首发限售	2020年1月3日
合计	72,000,000	250,000	107,125,000	178,875,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司以截至 2017年12月31日的总股本 96,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增144,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 240,000,000 股。

## 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	15,442	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	15,505	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄伟汕	境内自然人	39.04%	93,700,000	56,220,000	93,700,000	0	质押	74,483,750
张盛业	境内自然人	12.04%	28,900,000	17,340,000	28,900,000	0		0
张朝益	境内自然人	9.17%	22,010,000	13,206,000	22,010,000	0	质押	22,010,000
张朝凯	境内自然人	9.08%	21,787,500	13,072,500	21,787,500	0	质押	12,362,500
张静琪	境内自然人	2.11%	5,057,500	3034500	5,057,500	0		0
张俩佳	境内自然人	0.94%	2,250,000	1350000	2,250,000	0		0
段文勇	境内自然人	0.78%	1,875,000	875,000	1,875,000	0		0
卓树标	境内自然人	0.77%	1,850,000	910,000	1,850,000	0		0
张佩琪	境内自然人	0.60%	1,445,000	867,000	1,445,000	0		0
余伟槟	境内自然人	0.26%	628,700	628,700	0	628,700		0
上述股东关联关系或一致行动的 说明	<p>1、公司控股股东、实际控制人黄伟汕与张盛业为甥舅关系，张盛业为黄伟汕的舅舅。张盛业为张朝益、张朝凯、张静琪、张佩琪之父，张朝益为其长子，张朝凯为其次子，张静琪为其长女，张佩琪为其次女。张俩佳为黄伟汕之妹夫。</p> <p>2、除此之外，公司未知前 10 名股东之间是否有关联关系和一致行动人的情况。</p>							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
余伟槟	628,700	人民币普通股	628,700
张朝鑫	626,700	人民币普通股	626,700
上海宝杉实业有限公司	534,600	人民币普通股	534,600
余双利	485,000	人民币普通股	485,000
吴培侠	339,800	人民币普通股	339,800
吴俊良	324,800	人民币普通股	324,800
李还	300,000	人民币普通股	300,000
洪秀容	268,600	人民币普通股	268,600
周中树	230,000	人民币普通股	230,000
周前文	226,800	人民币普通股	226,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及其和前 10 名股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄伟汕	中国	否
主要职业及职务	董事长、董事	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

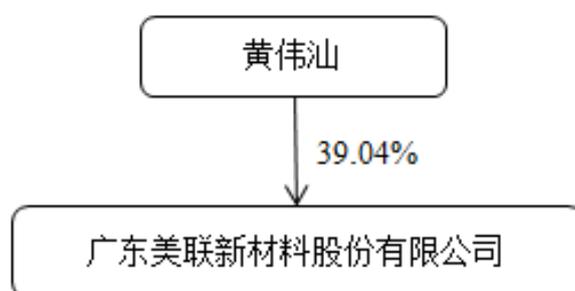
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄伟汕	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长、董事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
黄伟汕	董事、董事长	现任	男	53	2012年10月23日	2021年11月12日	37,480,000	56,220,000	0	0	93,700,000
张朝益	董事、总经理	现任	男	42	2012年10月23日	2021年11月12日	8,804,000	13,206,000	0	0	22,010,000
段文勇	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	男	50	2012年10月23日	2021年11月12日	1,000,000	1,500,000	625,000	0	1,875,000
蒋进	董事、财务副总监	现任	男	39	2018年11月13日	2021年11月12日	0	0	0	0	0
马北雁	独立董事	现任	男	49	2015年08月01日	2021年11月12日	0	0	0	0	0
冯育升	独立董事	现任	男	63	2018年04月16日	2021年11月12日	0	0	0	0	0
纪传盛	独立董事	现任	男	49	2018年11月13日	2021年11月12日	0	0	0	0	0
林美娥	监事	现任	女	37	2012年10月23日	2021年11月12日	0	0	0	0	0
余义龙	职工监事	现任	男	36	2013年09月12日	2021年11月12日	0	0	0	0	0
李晓杰	监事会主席	现任	男	31	2017年07月17日	2021年11月12日	0	0	0	0	0
曾振南	高管、副总经理	现任	男	59	2013年04月01日	2021年11月12日	0	0	0	0	0
卓树标	董事、财务总监	离任	男	40	2012年10月23日	2018年11月13日	940,000	1,110,000	200,000	0	1,850,000
俞俊雄	独立董事	离任	男	60	2012年10月23日	2018年04月16日	0	0	0	0	0
王祎	独立董事	离任	女	39	2015年08月01日	2018年11月13日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	48,224,000	72,036,000	825,000	0	119,435,000

注：报告期增加股份为公司实施 2017 年年度权益分派以资本公积金转增股本所致。

## 二、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	类型	日期	原因
俞俊雄	独立董事	离任	2018年04月16日	个人原因
王祎	独立董事	任期满离任	2018年11月13日	任期满离任
卓树标	董事、财务总监	任期满离任	2018年11月13日	任期满离任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

黄伟汕：男，中国国籍，无境外永久居留权，1966年3月出生，北京大学EMBA。2000年6月创办汕头美联化工有限公司并任法定代表人、执行董事和总经理；现任美联新材法定代表人、董事长，兼任中国染料工业协会色母粒专业委员会副主任、深圳市高分子行业协会副会长和汕头市塑胶商会常务副会长等职务。

张朝益：男，中国国籍，无境外永久居留权，1977年12月出生，北京大学EMBA。2007年6月至2010年10月，任汕头美联化工有限公司销售经理；2010年11月至2012年10月，任广东美联新材料科技有限公司常务副总经理；2012年11月至今，任美联新材董事、总经理。

段文勇：男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年9月出生，四川大学MBA。2008年10月至2011年10月，任四川科新机电股份有限公司副总经理、董事会秘书、财务总监；2011年11月至2012年10月，任广东美联新材料科技有限公司副总经理；2012年11月至今，任美联新材董事、副总经理、董事会秘书；2017年1月至今，任鞍山七彩化学股份有限公司董事；2018年2月至今，任惠州仁信新材料股份有限公司董事。

蒋进：男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年1月出生，汕头大学工商管理硕士（MBA）在读，审计师。2013年8月至今，任美联新材财务部经理、财务副总监。

马北雁：男，中国国籍，无境外永久居住权，出生于1970年7月，中国科学院博士。曾主持国家自然科学基金青年项目，曾获“广东省科学院科技进步二等奖”、“广东科协献计献策奖”等。2000年7月至2005年8月，平安证券有限责任公司综合研究所行业公司部副总经理；2005年9月至2008年4月，南方基金管理有限公司研究部，任首席分析师；2008年4月至2014年4月，南方基金管理有限公司投资部，担任南方稳健和南稳2号基金经理；2014年5月至2015年5月，南方基金管理有限公司投资部基金经理；2015年7月31日至今，任美联新材独立董事；2015年10月15日至今，担任诚朴（深圳）资产管理有限公司执行董事。

冯育升：男，中国国籍，无境外居留权，香港浸会大学工商管理硕士，中国注册会计师(非执业)。历任普宁县金宁钟日用制品有限公司会计部主任、汕头特区对外商业总公司下属企业财务部经理、汕头特区对外商业(集团)公司财务科长；1998年7月至2016年10月期间在凯撒(中国)股份有限公司任职，担任董事、副总经理、财务总监、董事会秘书；2017年9月起，在广东西电力科技股份有限公司任职，担任董事、副总经理，董事会秘书。自2000年起，历任中国人民政治协商会议汕头市龙湖区第二届、第三届、第四届、第五届委员会委员。2012年6月，任广东上市公司协会财务总监专业委员会第二届副主任委员。现任广东蒙泰高新纤维股份有限公司独立董事、广东韶钢松山股份有限公司独立董事、金发拉比婴童用品股份有限公司、广东榕泰实业股份有限公司独立董事。2018年4月16日至今，任美联新材独立董事。

纪传盛：男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年1月出生，1993年毕业于汕头大学，英语本科专业，暨南大学EMBA

（学位班）在读，2010年12月获国际注册企业管理咨询师证书。曾任汕头经济特区龙宝贸易发展总公司出口部经理，汕头英盛有限公司监事，广州日报赢周刊内容制作顾问，深圳市英盛企业管理顾问有限公司执行董事、经理和广东邦宝益智玩具股份有限公司独立董事；现任广东省企业管理咨询协会副会长，中国培训网总裁，汕头市英盛企业管理顾问有限公司执行董事、经理，深圳市英盛网络科技有限公司执行董事、经理，星辉互动娱乐股份有限公司独立董事和宏辉果蔬股份有限公司独立董事。2018年11月13日至今，任美联新材独立董事。

## 2、监事会成员

李晓杰：男，中国国籍，无境外永久居留权，男，1988年5月出生，大专学历。自2011年7月至今任职于广东美联新材料股份有限公司，历任公司工艺工程师、应用工程师，现任公司生产部副经理、监事会主席。

林美娥：女，中国国籍，无境外永久居住权，出生于1982年8月，英语（国际商务）专业本科毕业。2007年10月至今就职美联新材，现任美联新材国际营销部区域经理、监事。

余义龙：男，中国国籍，无境外永久居住权，出生于1983年11月，中专中技学历，技师。2003年8月至2010年5月任职于汕头华钜科技有限公司，担任其设备电工职务。2010年6月至今就职美联新材，现任美联新材机修副主管、监事（职工代表监事）。

## 3、高级管理人员

张朝益：现任美联新材董事、总经理。简历详见本节“董事会成员”。

曾振南：男，中国国籍（香港居民），拥有英国永久居住权，出生于1960年10月，1987年7月获得英国谢菲尔德市理工学院授予的高分子科学与技术专业博士学位。1987年8月至1989年4月任陶氏化学（美国）公司研发化验师；1989年5月至1990年2月，任香港塑胶科技中心（香港理工大学）技术资信主管；1990年3月至1992年6月，任香港力丰机械集团公司产品经理；1992年7月至1993年1月，任香港石化公司高级工程师；1993年2月至2007年1月，任美国卡博特公司亚太地区市场及研发经理；2007年9月-2010年6月任香港惠高丰有限公司市场拓展经理；2010年7月-2012年11月，任舒尔曼（东莞）塑料有限公司总经理；2013年4月起任美联新材副总经理。

段文勇：现任美联新材董事、副总经理、董事会秘书。简历详见本节“董事会成员”。

蒋进：现任美联新材董事、财务副总监。简历详见本节“董事会成员”。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
黄伟汕	汕头市创源企业管理咨询有限公司	执行董事			否
黄伟汕	汕头市金平区金园运输有限公司	执行董事			否
黄伟汕	汕头市金泰企业管理咨询有限公司	执行董事			否
黄伟汕	汕头市广油美联新材料研究院有限公司	董事长、总经理			否
黄伟汕	广东美联隔膜有限公司	执行董事、总经理			否
黄伟汕	营创三征（营口）精细化工有限公司	董事			否
黄伟汕	联朴新材料科技（上海）有限公司	董事长			否
张朝益	汕头市广油美联新材料研究院有限公司	董事			否

张朝益	联朴新材料科技（上海）有限公司	董事			否
段文勇	鞍山七彩化学股份有限公司	董事			否
段文勇	惠州仁信新材料股份有限公司	董事			否
蒋进	汕头市广油美联新材料研究院有限公司	监事			是
蒋进	北京喜悦投资管理有限公司	执行董事、经理			否
蒋进	深圳市德诚创富投资有限公司	执行董事、经理			否
冯育升	广东韶钢松山股份有限公司	独立董事			是
冯育升	广东榕泰实业股份有限公司	独立董事			是
冯育升	金发拉比婴童用品股份有限公司	独立董事			是
冯育升	广东蒙泰高新纤维股份有限公司	独立董事			是
冯育升	广东西电力科技股份有限公司	董事、副总经理、董秘			是
马北雁	诚朴（深圳）资产管理有限公司	执行董事、总经理			是
纪传盛	星辉互动娱乐股份有限公司	独立董事			是
纪传盛	宏辉果蔬股份有限公司	独立董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司独立董事的津贴是根据公司经营情况，由筹备委员会提出议案，股东大会批准决定；公司非独立董事的薪酬由公司股东大会批准决定；监事的薪酬由公司股东大会批准决定；高级管理人员薪酬由公司董事会批准决定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄伟汕	董事、董事长	男	53	现任	15.69	否
张朝益	董事、总经理	男	42	现任	34.16	否
段文勇	董事、副总经理、董事会秘书	男	50	现任	31.21	否
蒋进	董事、财务副总监	男	39	现任	14.96	否
马北雁	独立董事	男	49	现任	5.00	否
冯育升	独立董事	男	63	现任	3.75	否
纪传盛	独立董事	男	49	现任	0.83	否
林美娥	监事	女	37	现任	14.32	否
佘义龙	职工监事	男	36	现任	9.95	否

李晓杰	监事会主席	男	31	现任	11.14	否
曾振南	高管、副总经理	男	59	现任	45.39	否
卓树标	董事、财务总监	男	40	离任	21.47	否
俞俊雄	独立董事	男	60	离任	1.67	否
王祎	独立董事	女	39	离任	4.58	否
合计	--	--	--	--	214.12	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	253
主要子公司在职员工的数量（人）	10
在职员工的数量合计（人）	263
当期领取薪酬员工总人数（人）	263
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	120
销售人员	41
技术人员	39
财务人员	9
行政人员	54
合计	263
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	7
本科、大专	93
其他	163
合计	263

### 2、薪酬政策

公司根据发展战略和年度经营目标，提供稳定而有竞争力的薪酬，实行以岗位为基础，参照当地工资水平、行业薪酬水平及公司支付能力，综合制定本公司薪酬水平，并根据公司经营情况、市场情况适时调整并完善。公司不同的岗位关键绩效有所

区别，主要分为以下类别：

- (1) 营销类员工主要工资构成为基本工资加销售绩效奖金；
- (2) 生产类员工主要工资构成为基本工资加产量绩效奖金；
- (3) 管理类员工主要工资构成为基本工资加管理绩效奖金。

### 3、培训计划

公司根据不同岗位人员的技能需求，定时开展不同的培训课程，务求让员工能胜任该岗位工作。培训一般分为三种类型，包括岗前培训、在岗培训及技能提升培训；

岗前培训：由人力资源部组织实施，主要是针对新员工，培训内容包括公司的文化、制度、相关岗位工作流程及注意事项等，每月进行两次；

在岗培训：由人力资源部组织，业务部门进行实施，培训内容包括：新产品知识、新业务知识、新流程制度及其它日常与部门业务工作相关的培训；

技能提升培训：由人力资源部组织实施，针对相关实际工作技能需要提升的人员进行的培训，包括技巧、方法、思维模式等，主要通过外部培训完成。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规的要求建立了健全的法人治理结构，坚持依法运作，公司章程明确规定了股东大会、董事会、监事会的权限、职责和义务。严格执行各项内控制度，同时根据监管部门的最新要求，及时对制度进行修改，不断提升公司治理水平，做好各项治理工作，具体情况如下：

#### （一）“三会”运作情况

##### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保所有股东平等、充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开3次股东大会，在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。各股东通过公司股东大会认真负责地履行职责，行使权力，保障公司的规范运作。

##### 2、关于董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，非独立董事4名，董事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。公司董事会职责清晰，各位董事熟悉有关法律、法规，能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，切实履行董事的职责和义务。独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，出席公司董事会、股东大会，独立履行职责，发表自己的独立意见，依据自己的专业能力及经验促进公司的规范运作。

董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

报告期内，公司共召开6次董事会，各位董事均能按照《公司章程》及《董事会议事规则》等有关规定，出席董事会，认真审议各项议案，履行董事职责。

##### 3、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，监事会的人数、构成及选聘程序均符合相关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行职责。对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开6次监事会，各位监事均能按照《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定，出席监事会，勤勉尽责，认真审议各项议案，履行了监督职能。

#### （二）关于经营层

报告期内，公司定期召开总经理办公会议，审议公司的生产经营事项、内部管理方案等事项，从公司业务发展、市场营销、产品开发、组织建设、人才管理等多方面加强公司的管理，全面提升公司的竞争能力，促进公司的全面发展。

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，全面负责公司的生产经营管理工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案拟定公司的基本管理制度、制订公司的具体规章等，勤勉尽责，切实贯彻执行董事会的决议。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### （一）公司业务与资产独立情况

公司与控股股东之间产权明确。

公司拥有独立的生产系统、配套设施、土地使用权、专利技术资产；拥有独立的采购和销售系统，主要原材料采购和产品的销售自主进行。

截至2018年12月31日公司不存在资金、资产及其他资源被控股股东占用的情况。公司因此拥有独立于控股股东的生产系统，拥有完整的生产经营性资产。

### （二）机构与人员独立情况

公司机构独立于控股股东。公司法人治理结构健全，责、权、利关系明晰。

董事、监事和高级管理人员候选人的提名严格按照公司章程进行，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定的情况。

### （三）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行独立开设账户，未与控股股东共用银行账号。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	71.18%	2018 年 04 月 16 日	2018 年 04 月 16 日	刊载于巨潮资讯网，公告编号：2018-035
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.74%	2018 年 05 月 31 日	2018 年 05 月 31 日	刊载于巨潮资讯网，公告编号：2018-051
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.17%	2018 年 08 月 06 日	2018 年 08 月 06 日	刊载于巨潮资讯网，公告编号：2018-075
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	71.15%	2018 年 11 月 13 日	2018 年 11 月 14 日	刊载于巨潮资讯网，公告编号：2018-103

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
马北雁	13	7	6	0	0	否	4
冯育升	11	8	3	0	0	否	3
纪传盛	2	1	1	0	0	否	0
俞俊雄	2	1	0	1	0	否	0
王祎	11	4	7	0	0	否	3

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事秉着对公司及全体股东诚信与勤勉的义务，严格按照相关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，认真履行职责，维护公司整体利益和股东合法权益，了解公司运作，主动调查、获取做出决策所需要的情况和资料，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才建设以及重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专业委员会，分别是战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

### 1、董事会战略发展委员会履行职责情况

公司战略委员会由5名董事组成，其中独立董事3名。公司董事会战略委员会按照《董事会战略发展委员会工作细则》等相关制度的规定，积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，公司董事会战略发展委员会共召开4次会议，对公司长期发展战略和重大投资决策及其他影响公司发展的重大事项进行探讨研究，并与公司管理层保持良好沟通，促进相关事项决策的科学性、高效性，为公司实现快速、持续、健康的发展积极出谋划策。

## 2、董事会审计委员会履行职责情况

公司审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名。审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》的规定，本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性。报告期内，公司董事会审计委员会共召开6次会议，审阅公司的定期报告及审计部的工作报告，督促公司年度审计工作进展，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议并提交董事会审议。

## 3、董事会提名委员会履行职责情况

公司提名委员会由3名董事组成，其中独立董事2名。提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》的规定，对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；董事会授权的其他事宜。报告期内，公司提名委员会共召开3次会议，审议非独立董事、独立董事的选举与更换，形成决议并提交董事会。

## 4、董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

公司薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中独立董事2名。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，积极履行职责并提出合理化建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开1次会议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了健全的绩效考核管理体系，制定了与各工作岗位相符的业绩指标，对高级管理人员及各级员工实行绩效考核并根据考核结果进行奖惩。报告期内，高级管理人员均认真履行了工作职责，较好地完成了本年度经营管理任务。公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定，严格对高级管理人员的聘任、绩效评价与考核进行规范，在强化对高级管理人员的考评激励作用的同时，保证了公司近远期目标的达成。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年02月28日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效；（4）因存在一个或多个内部控制缺陷，导致出现内部控制出现系统性、区域性的失效，可能导致公司严重偏离控制目标的情况。</p> <p>重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）公司缺乏反舞弊程序和控制措施；（3）对于重要的非常规或特殊交易的会计账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到满足真实性、准确性的要求。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报影响<math>\geq</math>利润总额的 5%；错报影响<math>\geq</math>资产总额的 0.5%。重要缺陷：利润总额的 2%<math>\leq</math>错报影响<math>&lt;</math>利润总额的 5%；资产总额的 0.2%<math>\leq</math>错报影响<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。一般缺陷：错报影响<math>&lt;</math>利润总额的 2%；错报影响<math>&lt;</math>资产总额的 0.2%。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，美联新材按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 02 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 02 月 27 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2019]G18033210015 号
注册会计师姓名	王韶华，郭小军

审计报告正文

广东美联新材料股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

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

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

#### 2、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，我们独立于美联新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

##### （一）应收账款坏账准备

##### 1、事项描述

2018年12月31日，美联新材应收账款余额为110,598,531.72元，坏账准备余额为5,986,701.94元。应收账款坏账准备会计政策见附注三、11；关于应收账款账面余额及坏账准备见附注五、2。

美联新材根据应收账款的可回收性为判断基础确认坏账准备。应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

##### （1）测试管理层与应收账款日常管理及其可收回性评估相关的关键内部控制；

(2) 选取样本对应收账款执行函证，以核实应收账款的存在性；

(3) 复核管理层对应收账款可回收性进行评估的相关考虑及客观证据；

(4) 对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；

(5) 对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(6) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

#### 4、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括美联新材2018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。

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督美联新材的财务报告过程。

#### 6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就美联新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王韶华

（项目合伙人）

中国注册会计师：郭小军

中国 广州

二〇一九年二月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东美联新材料股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	168,327,195.22	159,081,919.11
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	119,999,627.60	90,618,548.32
其中：应收票据	15,387,797.82	7,669,553.62
应收账款	104,611,829.78	82,948,994.70
预付款项	6,887,853.96	10,469,584.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,097.54	244,117.36
其中：应收利息		222,191.78
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	146,526,035.45	138,828,720.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,839,731.75	236,268,391.74
流动资产合计	444,628,541.52	635,511,281.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	170,480,653.02	633,634.03
投资性房地产		
固定资产	106,167,042.70	115,759,240.57
在建工程	123,462,162.71	25,065,428.15
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,560,018.98	46,781,662.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,398,716.70	732,606.14
其他非流动资产	48,865,004.65	11,031,381.00
非流动资产合计	496,933,598.76	201,003,952.19
资产总计	941,562,140.28	836,515,233.25
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	157,012,634.59	126,957,325.86
预收款项	1,926,867.39	2,244,257.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,481,582.22	2,817,097.00
应交税费	5,695,081.67	6,755,244.07
其他应付款	1,169,237.74	1,040,328.13
其中：应付利息	225,002.08	144,909.72
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	329,285,403.61	239,814,252.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,881,635.60	7,601,778.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,881,635.60	7,601,778.09
负债合计	337,167,039.21	247,416,030.27
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	96,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	145,531,442.52	289,531,442.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,621,745.43	22,277,338.64
一般风险准备		
未分配利润	190,241,913.12	181,290,421.82
归属于母公司所有者权益合计	604,395,101.07	589,099,202.98
少数股东权益		

所有者权益合计	604,395,101.07	589,099,202.98
负债和所有者权益总计	941,562,140.28	836,515,233.25

法定代表人：黄伟汕

主管会计工作负责人：蒋进

会计机构负责人：余婉冰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	163,876,166.08	158,686,232.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	120,029,326.05	90,618,548.32
其中：应收票据	15,387,797.82	7,669,553.62
应收账款	104,641,528.23	82,948,994.70
预付款项	6,887,853.96	10,262,684.56
其他应收款	77,947.88	255,488.07
其中：应收利息		222,191.78
应收股利		
存货	146,511,124.60	138,825,561.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,678,707.78	186,368,391.74
流动资产合计	440,061,126.35	585,016,906.94
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	223,630,653.02	51,133,634.03
投资性房地产		
固定资产	105,331,770.17	115,759,240.57
在建工程	122,635,727.81	25,065,428.15
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	45,560,018.98	46,781,662.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,136,904.95	732,606.14
其他非流动资产	2,146,176.55	11,031,381.00
非流动资产合计	501,441,251.48	251,503,952.19
资产总计	941,502,377.83	836,520,859.13
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	156,970,561.59	126,957,325.86
预收款项	1,926,867.39	2,244,257.12
应付职工薪酬	3,410,632.22	2,817,097.00
应交税费	5,619,845.33	6,755,244.07
其他应付款	1,143,938.91	1,040,328.13
其中：应付利息	225,002.08	144,909.72
应付股利		
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	329,071,845.44	239,814,252.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,881,635.60	7,601,778.09
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	7,881,635.60	7,601,778.09
负债合计	336,953,481.04	247,416,030.27
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	96,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	145,531,442.52	289,531,442.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,621,745.43	22,277,338.64
未分配利润	190,395,708.84	181,296,047.70
所有者权益合计	604,548,896.79	589,104,828.86
负债和所有者权益总计	941,502,377.83	836,520,859.13

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	583,718,008.30	464,144,810.83
其中：营业收入	583,718,008.30	464,144,810.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	524,055,367.31	409,459,907.08
其中：营业成本	462,077,420.07	362,043,092.62
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	3,050,713.89	2,538,473.31
销售费用	15,749,695.03	12,145,503.33
管理费用	17,719,203.85	14,189,314.53
研发费用	19,533,818.63	16,124,437.61
财务费用	4,788,671.84	2,122,602.37
其中：利息费用	7,679,371.58	664,625.00
利息收入	2,597,763.21	531,658.71
资产减值损失	1,135,844.00	296,483.31
加：其他收益	1,526,958.49	2,454,573.56
投资收益（损失以“-”号填列）	9,220,605.60	4,628,672.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,799,197.77	-22,018.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,874.90	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,407,330.18	61,768,150.26
加：营业外收入	159,491.69	2,294,089.36
减：营业外支出	7,672.85	1,162,067.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,559,149.02	62,900,172.29
减：所得税费用	7,263,250.93	8,331,011.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,295,898.09	54,569,161.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	63,295,898.09	54,569,161.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	63,295,898.09	54,569,161.17
少数股东损益		
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）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	63,295,898.09	54,569,161.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,295,898.09	54,569,161.17
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	0.26	0.23
(二) 稀释每股收益	0.26	0.23

法定代表人：黄伟汕

主管会计工作负责人：蒋进

会计机构负责人：余婉冰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	583,743,610.44	464,144,810.83
减：营业成本	462,060,835.23	362,043,092.62
税金及附加	2,975,943.69	2,538,473.31
销售费用	15,749,695.03	12,145,503.33
管理费用	17,642,979.04	14,180,802.53

研发费用	18,983,865.76	16,124,437.61
财务费用	4,793,288.36	2,125,488.49
其中：利息费用	7,679,371.58	664,625.00
利息收入	2,572,214.66	528,578.83
资产减值损失	1,135,813.97	296,483.31
加：其他收益	1,526,958.49	2,393,753.05
投资收益（损失以“-”号填列）	8,815,615.87	4,628,672.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,799,197.77	-22,018.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,874.90	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,740,888.82	61,712,955.63
加：营业外收入	159,323.50	2,354,909.87
减：营业外支出	7,672.85	1,162,067.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,892,539.47	62,905,798.17
减：所得税费用	7,448,471.54	8,331,011.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,444,067.93	54,574,787.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	63,444,067.93	54,574,787.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	63,444,067.93	54,574,787.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.23
（二）稀释每股收益	0.26	0.23

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	526,291,123.07	424,691,900.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,404,579.21	3,539,911.76
经营活动现金流入小计	530,695,702.28	428,231,812.58
购买商品、接受劳务支付的现金	392,062,519.34	340,098,641.01
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	20,343,699.22	17,432,898.80
支付的各项税费	23,056,376.22	21,588,016.40
支付其他与经营活动有关的现金	21,297,287.46	15,226,328.08
经营活动现金流出小计	456,759,882.24	394,345,884.29
经营活动产生的现金流量净额	73,935,820.04	33,885,928.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	478,900,000.00	865,700,000.00
取得投资收益收到的现金	34,029,778.39	4,428,499.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	512,931,278.39	870,128,499.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,514,543.81	28,182,708.27
投资支付的现金	441,434,000.00	1,098,600,000.00
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	582,948,543.81	1,126,782,708.27
投资活动产生的现金流量净额	-70,017,265.42	-256,654,208.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,951,914.69	3,090,000.00

筹资活动现金流入小计	161,951,914.69	103,090,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,519,186.86	19,719,715.28
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		12,832,192.46
筹资活动现金流出小计	155,519,186.86	32,551,907.74
筹资活动产生的现金流量净额	6,432,727.83	70,538,092.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	845,908.35	-1,484,145.86
五、现金及现金等价物净增加额	11,197,190.80	-153,714,333.76
加：期初现金及现金等价物余额	136,011,411.97	289,725,745.73
六、期末现金及现金等价物余额	147,208,602.77	136,011,411.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	526,291,123.07	424,691,900.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,379,030.66	3,536,831.88
经营活动现金流入小计	530,670,153.73	428,228,732.70
购买商品、接受劳务支付的现金	392,249,661.50	339,888,582.77
支付给职工以及为职工支付的现金	20,077,350.49	17,432,898.80
支付的各项税费	22,981,606.02	21,588,016.40
支付其他与经营活动有关的现金	21,047,269.97	15,217,622.32
经营活动现金流出小计	456,355,887.98	394,127,120.29
经营活动产生的现金流量净额	74,314,265.75	34,101,612.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	429,000,000.00	865,700,000.00
取得投资收益收到的现金	33,624,788.66	4,428,499.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,500.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	462,626,288.66	870,128,499.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,974,292.22	28,182,708.27
投资支付的现金	444,084,000.00	1,099,200,000.00
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		11,370.71
投资活动现金流出小计	537,058,292.22	1,127,394,078.98
投资活动产生的现金流量净额	-74,432,003.56	-257,265,579.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,932,864.57	3,090,000.00
筹资活动现金流入小计	161,932,864.57	103,090,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,519,186.86	19,719,715.28
支付其他与筹资活动有关的现金		12,832,192.46
筹资活动现金流出小计	155,519,186.86	32,551,907.74
筹资活动产生的现金流量净额	6,413,677.71	70,538,092.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	845,908.35	-1,484,145.86
五、现金及现金等价物净增加额	7,141,848.25	-154,110,020.35
加：期初现金及现金等价物余额	135,615,725.38	289,725,745.73
六、期末现金及现金等价物余额	142,757,573.63	135,615,725.38

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	96,000,000.00				289,531,442.52				22,277,338.64		181,290,421.82		589,099,202.98
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	96,000,000.00				289,531,442.52				22,277,338.64		181,290,421.82		589,099,202.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	144,000.00				-144,000.00				6,344,406.79		8,951,491.30		15,295,898.09
（一）综合收益总额											63,295,898.09		63,295,898.09
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									6,344,406.79		-54,344,406.79		-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,344,406.79		-6,344,406.79		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-48,000,000.00		-48,000,000.00

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	144,000,000.00				-144,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	144,000,000.00				-144,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	240,000,000.00				145,531,442.52			28,621,745.43		190,241,913.12		604,395,101.07	

上期金额

单位：元

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	96,000,000.00				288,682,503.82				16,819,859.93		151,378,739.36		552,881,103.11
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	96,000,000.00				288,682,503.82			16,819,859.93		151,378,739.36			552,881,103.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					848,938.70			5,457,478.71		29,911,682.46			36,218,099.87
（一）综合收益总额										54,569,161.17			54,569,161.17
（二）所有者投入和减少资本					848,938.70								848,938.70
1. 所有者投入的普通股					848,938.70								848,938.70
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								5,457,478.71		-24,657,478.71			-19,200,000.00
1. 提取盈余公积								5,457,478.71		-5,457,478.71			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,200,000.00			-19,200,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	96,000,000.00				289,531,442.52			22,277,338.64		181,290,421.82		589,099,202.98

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	96,000,000.00				289,531,442.52			22,277,338.64	181,296,047.70	589,104,828.86	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,000,000.00				289,531,442.52			22,277,338.64	181,296,047.70	589,104,828.86	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	144,000,000.00				-144,000,000.00			6,344,406.79	9,099,661.14	15,444,067.93	
（一）综合收益总额									63,444,067.93	63,444,067.93	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								6,344,406.79	-54,344,406.79	-48,000,000.00	
1. 提取盈余公积								6,344,406.79	-6,344,406.79		
2. 对所有者（或股东）的分配									-48,000,000.00	-48,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	144,000,000.00				-144,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	144,000,000.00				-144,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	240,000,000.00				145,531,442.52			28,621,745.43	190,395,708.84	604,548,896.79	

上期金额

单位：元

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	96,000,000.00				288,682,503.82				16,819,859.93	151,378,739.36	552,881,103.11
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,000,000.00				288,682,503.82			16,819,859.93	151,378,739.36	552,881,103.11	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					848,938.70			5,457,478.71	29,917,308.34	36,223,725.75	
(一)综合收益总额									54,574,787.05	54,574,787.05	
(二)所有者投入和减少资本					848,938.70					848,938.70	
1.所有者投入的普通股					848,938.70					848,938.70	
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配								5,457,478.71	-24,657,478.71	-19,200,000.00	
1.提取盈余公积								5,457,478.71	-5,457,478.71		
2.对所有者(或股东)的分配									-19,200,000.00	-19,200,000.00	
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	96,000,000.00				289,531,442.52				22,277,338.64	181,296,047.70	589,104,828.86

### 三、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

广东美联新材料股份有限公司（以下简称“公司”）原为汕头市美联化工有限公司，是2000年6月20日由黄伟汕和张盛业共同出资成立，注册资本为200万元，其中黄伟汕以货币出资120万元，占注册资本60%，张盛业以货币出资80万元，占注册资本40%。

2012年10月，经公司股东会决议通过，由广东美联新材料科技有限公司原有全体股东作为发起人，对广东美联新材料科技有限公司进行整体改组，发起设立广东美联新材料股份有限公司，以截至2012年9月30日的净资产171,975,669.36元折合为广东美联新材料股份有限公司的股份68,000,000股，每股面值1元，超过股本部分103,975,669.36元计入资本公积。

2013年12月，公司增加注册资本400万元，由黄伟汕、张朝益、张朝凯分别以货币出资200万元、100万元、100万元，变更后注册资本为7,200万元。

根据公司股东大会审议通过并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2865号”文核准，公司于2016年12月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）24,000,000股，每股面值1.00元，每股发行价格9.30元，增加注册资本人民币24,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币96,000,000.00元。

2018年4月，经公司2017年度股东会决议通过，以资本公积金转增股本144,000,000股，总股本增至240,000,000股。

公司统一社会信用代码：91440500723817938W

公司法定代表人：黄伟汕

公司住所：汕头市美联路1号

#### 2、公司经营范围

生产、加工：色母粒、塑胶聚合物、塑料改性、塑料合金、塑料、助剂、颜料、钛白粉混拼（危险化学品除外）（另一生产地址为汕头市护堤路月浦深潭工业区护堤路288号）；销售：化工原料（危险化学品除外）；物流仓储：普通货运（道路运输经营许可证有效期至2021年9月30日）；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

#### 3、公司基本组织架构

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

#### 4、合并财务报表范围

公司本期纳入合并财务报表范围的有广东美联隔膜有限公司、汕头市广油美联新材料研究院有限公司、联朴新材料科技（上海）有限公司3家子公司，详见“在子公司的权益”。联朴新材料科技（上海）有限公司为本期投资新设控股子公司，其自成立之日起纳入合并范围，具体情况见“合并范围的变更”。

## 5、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2019年2月27日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部2006年颁布及其后续修订的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

### 5、记账基础和计价属性

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### ——同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### ——非同一控制下企业合并

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

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并发生当期的期末，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，购买方以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后12个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

## 7、合并财务报表的编制方法

### ——合并财务报表范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。子公司的经营成果、财务状况和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

### ——合并财务报表编制的方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时即纳入合并范围，并对合并财务报表的期初余额以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量在编制合并

财务报表时予以抵消。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。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中股东权益项目中和合并利润表中净利润项目及综合收益总额后单独列示。

如果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，其余部分仍冲减少数股东权益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过3个月）、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确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

### 外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益科目下列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 金融资产的分类、确认和计量

—公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产。金融资产初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

——贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款

项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。

#### 金融负债的分类、确认和计量

—公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

——其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 金融工具公允价值确定

—金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 金融资产减值测试及减值准备计提方法

—公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计

提减值准备。

——可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

——以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产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。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指应收款项余额占本公司前五名或占应收款项余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内业务组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货的分类：原材料、低值易耗品、产成品。

存货的核算：原材料、产成品按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法核算；低值易耗品采用一次性摊销法核算。

存货的盘存制度：采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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。

## 13、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，企业应当在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，应当计入当期损益。企业初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 14、长期股权投资

长期股权投资的分类

—长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资，具体包括对子

公司的投资和对联营企业、合营企业的投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

#### 长期股权投资成本的确定

—同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

—非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照合并成本作为其初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的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全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

—除企业合并形成以外的：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。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；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### 长期股权投资后续计量及损益确认方法

—对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

——成本法核算的长期股权投资

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

#### ——权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

#### 减值测试方法及减值准备计提方法

——长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详见19“长期资产减值”。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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	8	5%	11.88%
其它设备	年限平均法	5	5%	19.00%

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：(1)、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；(4)、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；(5)、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法公司在租赁期开始日，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入账价值，其差额作为未确认的融资费。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 19“长期资产减值”。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程类别：在建工程按工程项目进行明细核算。

在建工程的计量：在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按照固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见、19“长期资产减值”。

## 17、借款费用

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

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

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

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

暂停资本化：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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产计价

—外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

—内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

—投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

—接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

—非货币性交易投入的无形资产，以该项非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司无形资产为土地使用权，按使用期限平均摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见19“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

—公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段；开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

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

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动资产项

目，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在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，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。减值损失金额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。

## 20、长期待摊费用

长期待摊的费用按形成时发生的实际成本计价，长期待摊的费用项目在受益期内按直线法平均摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指在职工为公司提供相关服务的会计期间结束后十二个月内需要全部予以支付的，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外，具体分类为设定提存计划和设定受益计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供的辞退福利，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）公司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）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，公司于职工提供服务的期间确认应付职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## 22、预计负债

预计负债的确认标准：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是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企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付

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

### ——以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

### ——以权益结算的股份支付

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳

估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积（其他资本公积）。换取其他方服务的权益结算的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

#### ——修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应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。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，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。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

公司销售主要分为两种方式：境内销售、境外销售，这两种方式下销售收入的确认方法分别为：

—境内销售：公司在商品已经交付，所有权已经转移，并已收货款或取得索取货款的依据时，确认销售收入的实现。

—境外销售：公司境外销售为自营出口销售，一般采用FOB、CIF贸易方式，公司产品在境内港口装船后，已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给了购货方，公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制。因此，实际操作中，公司以完成报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为出口收入的确认时点，确认销售收入的实现。

## 25、政府补助

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

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关

的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益均计入当期损益。

—公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

—递延所得税资产的确认

——公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）、该项交易不是企业合并；（2）、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）。

——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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

—递延所得税负债的确认

——除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）、商誉的初始确认；（2）、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②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）。（3）、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

—资产负债表日，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。

—如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 27、经营租赁

终止经营是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）自定义章节

## 28、 终止经营

终止经营是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 29、 利润分配方法

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

—弥补以前年度亏损；

—提取10%法定盈余公积金；

—经股东大会决议，可提取任意公积金；

—剩余利润根据股东大会决议予以分配。

## 30、 重要会计政策和会计估计的变更

——重要会计政策变更

——财政部于2018年6月发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业报表格式进项相应调整，公司按照相关规定，对以前年度的财务报表列报项目进行调整。

财务报表列报项目变更	受影响的报表项目
“应收票据”及“应收账款”项目合并至“应收票据及应收账款”项目列报	应收票据、应收账款、应收票据及应收账款
“应收利息”及“应收股利”项目合并至“其他应收款”项目列报	应收利息、应收股利、其他应收款
“应付票据”及“应付账款”项目合并至“应付票据及应付账款”项目列报	应付票据、应付账款、应付票据及应付账款
“应付利息”和“应付股利”项目合并至“其他应付款”项目列报	应付利息、应付股利、其他应付款
新增“研发费用”项目，将原“管理费用”项目中研发费用重分类至“研发费用”项目单独列报	管理费用、研发费用
“财务费用”项目下新增“利息费用”、“利息收入”项目	财务费用、利息费用、利息收入

——公司根据财政部（财会〔2018〕15号）对公司以往年度报表列示项目追溯调整如下：

会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	2017年12月31日/2017年度受影响的金额（+、-）
“应收票据”及“应收账款”项目合并至“应收票据及应收账款”项目列报	应收票据	-7,669,553.62
	应收账款	-82,948,994.70
	应收票据及应收账款	90,618,548.32

“应收利息”及“应收股利”项目合并至“其他应收款”项目列报	应收利息	-222,191.78
	应收股利	-
	其他应收款	222,191.78
“应付票据”及“应付账款”项目合并至“应付票据及应付账款”项目列报	应付票据	-93,798,878.09
	应付账款	-33,158,447.77
	应付票据及应付账款	126,957,325.86
“应付利息”和“应付股利”项目合并至“其他应付款”项目列报	应付利息	-144,909.72
	应付股利	-
	其他应付款	144,909.72
新增“研发费用”项目，将原“管理费用”项目中的研发费用重分类至“研发费用”项目单独列报	管理费用	-16,124,437.61
	研发费用	16,124,437.61
“财务费用”项目下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目	利息费用	664,625.00
	利息收入	531,658.71

——重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计的变更。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东美联新材料股份有限公司	15%
广东美联隔膜有限公司	25%
汕头市广油美联新材料研究院有限公司	25%
联朴新材料科技（上海）有限公司	25%

### 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，广东美联新材料股份有限公司经申请后取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644000558，有效期2016年11月至2019年11月），2018年度享受15%的优惠税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,978.82	4,543.74
银行存款	147,181,623.95	136,006,868.23
其他货币资金	21,118,592.45	23,070,507.14
合计	168,327,195.22	159,081,919.11

其他说明

——所有银行存款均以本公司及合并财务报表范围内子公司的名义于银行等金融机构开户储存。

——公司期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

——截至2018年12月31日，公司不存在质押、冻结或有潜在收回风险的货币资金。

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,387,797.82	7,669,553.62
应收账款	104,611,829.78	82,948,994.70
合计	119,999,627.60	90,618,548.32

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,387,797.82	7,669,553.62
合计	15,387,797.82	7,669,553.62

##### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

##### 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

单位：元

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	48,624,405.13	
合计	48,624,405.13	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

公司期末不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## (2) 应收账款

### 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,598,531.72	100.00%	5,986,701.94	5.41%	104,611,829.78	87,816,556.43	100.00%	4,867,561.73	5.54%	82,948,994.70
合计	110,598,531.72	100.00%	5,986,701.94	5.41%	104,611,829.78	87,816,556.43	100.00%	4,867,561.73	5.54%	82,948,994.70

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	108,477,091.38	5,423,854.57	5.00%
1至2年	1,894,198.06	378,839.61	20.00%
2至3年	86,469.04	43,234.52	50.00%
3年以上	140,773.24	140,773.24	100.00%
合计	110,598,531.72	5,986,701.94	5.41%

确定该组合依据的说明：

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：

公司无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

## 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 1,133,140.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	14,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
厦门固得塑胶有限公司	应收货款	14,000.00	该公司已申请破产	总经办审批	否
合计	--	14,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

公司本期实际核销的应收账款主要系对方单位信用恶化、账龄超过三年且有证据表明确实无法收回的款项。公司本期无核销与关联方交易产生的应收款项。

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

项目	与本公司关系	期末余额(单位：元)	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额(单位：元)
POLYEXIM LTD	非关联方	6,701,411.73	6.06	335,070.59
汕头市腾威塑料五金制品有限公司	非关联方	4,986,896.10	4.51	318,713.06
广东安德力新材料有限公司	非关联方	2,494,383.04	2.26	124,719.15
深圳市兴华颜料色母有限公司	非关联方	2,379,126.40	2.15	118,956.32
广东天元实业集团股份有限公司	非关联方	2,220,742.50	2.01	111,037.13
合计		18,782,559.77	16.99	1,008,496.25

## 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

公司期末无质押的应收账款。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,886,365.07	99.98%	10,469,584.09	100.00%
1 至 2 年	1,488.89	0.02%		
合计	6,887,853.96	--	10,469,584.09	--

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
PTT POLYMER MARKETING COMPANY LIMITED	非关联关系	1,795,596.71	26.07
BASF COLORS & EFFECTS SINGAPORE PTE.LTD	非关联关系	928,076.22	13.47
中国石化化工销售有限公司燕山经营部	非关联关系	743,580.00	10.8
广东中庸商贸集团有限公司	非关联关系	652,500.00	9.47
PCM(China) Co.,Ltd	非关联关系	641,709.20	9.32
合计		4,761,462.13	69.13

其他说明：

预付款项期末余额较期初余额减少3,581,730.13元，减幅34.21%，主要系本期部分材料采购减少预付款结算方式所致。

### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		222,191.78
其他应收款	48,097.54	21,925.58
合计	48,097.54	244,117.36

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息		222,191.78

合计		222,191.78
----	--	------------

## 2)重要逾期利息

## (2) 应收股利

## 1)应收股利

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,280.51	100.00%	19,182.97	28.51%	48,097.54	38,404.76	100.00%	16,479.18	42.91%	21,925.58
合计	67,280.51	100.00%	19,182.97	28.51%	48,097.54	38,404.76	100.00%	16,479.18		21,925.58

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	43,555.31	2,177.77	5.00%
1 至 2 年	8,400.00	1,680.00	20.00%
3 年以上	15,325.20	15,325.20	100.00%
合计	67,280.51	19,182.97	28.51%

确定该组合依据的说明：

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 2,703.79 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

——公司本期无实际核销的其他应收款。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴社保及住房公积金	367.52	
保证金及押金	8,400.00	8,400.00
预付关税		
其他	58,512.99	30,004.76
合计	67,280.51	38,404.76

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
上海佳旺薄膜有限公司	其他	33,313.02	1 年以内	49.51%	1,665.65
汕头市住宅建筑工程公司	其他	15,325.20	3 年以上	22.78%	15,325.20
张振	保证金及押金	8,400.00	1-2 年	12.49%	1,680.00
烟台众联实业有限责任公司	其他	5,235.87	1 年以内	7.78%	261.79
孙钦勇	其他	2,700.00	1 年以内	4.01%	135.00
合计	--	64,974.09	--	96.57%	19,067.64

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

——公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

——公司期末无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

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	114,198,590.14		114,198,590.14	105,759,428.00		105,759,428.00
库存商品	30,985,187.13		30,985,187.13	30,611,917.83		30,611,917.83
低值易耗品	1,342,258.18		1,342,258.18	2,457,374.61		2,457,374.61
合计	146,526,035.45		146,526,035.45	138,828,720.44		138,828,720.44

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

截至2018年12月31日，公司不存在需计提存货跌价准备的情形。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况****6、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	2,839,731.75	4,368,391.74
理财产品		231,900,000.00
合计	2,839,731.75	236,268,391.74

其他说明：

—其他流动资产期末余额较期初余额减少233,428,659.99元，减幅98.80%，主要系本期赎回理财产品所致。

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.17%	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					--	

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京吉美云意色母粒科技有限公司	633,634.03			-14,461.55							619,172.48	
营创三征（营口）精细化工有限公司		20,034.00					1,323,000.00				18,711.00	0.00

汕头市美联赢达投资企业（有限合伙）		174,400,000.00		6,813,659.32			30,063,178.78			151,150,480.54	
小计	633,634.03	194,434,000.00		6,799,197.77			31,386,178.78			170,480,653.02	
合计	633,634.03	194,434,000.00		6,799,197.77			31,386,178.78			170,480,653.02	

其他说明

——截至2018年12月31日，公司长期股权投资未出现减值迹象，故未计提长期股权投资减值准备。

——公司合营及联营企业情况详见“在其他主体中的权益”。

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	106,167,042.70	115,759,240.57
合计	106,167,042.70	115,759,240.57

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其它设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	72,544,150.02	84,090,469.46	6,400,334.97	1,325,587.55	164,360,542.00
2.本期增加金额		1,389,636.00	342,029.57	190,317.02	1,921,982.59
(1) 购置		1,389,636.00	70,091.50	190,317.02	1,650,044.52
(2) 在建工程转入			271,938.07		271,938.07
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			1,635,659.52		1,635,659.52
(1) 处置或报废			1,447,621.00		1,447,621.00
(2) 其他			188,038.52		188,038.52

减少					
4.期末余额	72,544,150.02	85,480,105.46	5,106,705.02	1,515,904.57	164,646,865.07
二、累计折旧					
1.期初余额	11,955,209.42	32,405,811.72	3,534,457.38	705,822.91	48,601,301.43
2.本期增加金额	3,519,054.85	7,122,545.06	513,227.16	98,933.66	11,253,760.73
(1) 计提	3,519,054.85	7,122,545.06	513,227.16	98,933.66	11,253,760.73
3.本期减少金额			1,375,239.79		1,375,239.79
(1) 处置或报废			1,375,239.79		1,375,239.79
4.期末余额	15,474,264.27	39,528,356.78	2,672,444.75	804,756.57	58,479,822.37
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	57,069,885.75	45,951,748.68	2,434,260.27	711,148.00	106,167,042.70
2.期初账面价值	60,588,940.60	51,684,657.74	2,865,877.59	619,764.64	115,759,240.57

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
濠江厂房	25,510,547.52	相关资料已提交，待审批中

其他说明

截至2018年12月31日，公司原值为29,784,462.42元，净值为25,510,547.52元的房屋建筑物尚未办妥产权证书。

### (3) 其他说明

—截至2018年12月31日，公司以原值为38,496,936.14元，净值为29,169,369.59元的房屋建筑物为公司在中国银行股份有限公司汕头科技支行开立的22,042,996.09元的银行承兑汇票及借入的75,000,000.00元短期借款提供抵押担保。

—公司2018年度计入制造费用、销售费用及管理费用的折旧额合计为11,253,760.73元。

—截至2018年12月31日，公司不存在暂时闲置、融资租赁租入、持有待售的固定资产。

—截至2018年12月31日，公司不存在需计提固定资产减值准备的情形。

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	123,462,162.71	25,065,428.15
合计	123,462,162.71	25,065,428.15

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
濠江项目	122,267,914.45		122,267,914.45	25,065,428.15		25,065,428.15
隔膜项目	201,009.43		201,009.43			
其他	993,238.83		993,238.83			
合计	123,462,162.71		123,462,162.71	25,065,428.15		25,065,428.15

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
濠江项目	261,352,900.00	25,065,428.15	97,474,424.37	271,938.07		122,267,914.45	46.89%	46.89%				募股资金
隔膜项目	503,100,000.00		201,009.43			201,009.43	0.04%	0.04%				其他
其他			993,238.83			993,238.83						其他

合计	764,452,900.00	25,065,428.15	98,668,672.63	271,938.07		123,462,162.71	--	--				--
----	----------------	---------------	---------------	------------	--	----------------	----	----	--	--	--	----

### (3) 其他说明

——在建工程本期转入固定资产金额271,938.07元。

——截至2018年12月31日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

——在建工程2018年期末余额较期初余额增加98,396,734.56元，增幅392.56%，主要系本期募投项目建设所致。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求  
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值	52,753,587.42				52,753,587.42
1.期初余额	52,753,587.42				52,753,587.42
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	52,753,587.42				52,753,587.42
二、累计摊销					
1.期初余额	5,971,925.12				5,971,925.12
2.本期增加金额	1,221,643.32				1,221,643.32
(1) 计提	1,221,643.32				1,221,643.32
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,193,568.44				7,193,568.44
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	45,560,018.98				45,560,018.98
2.期初账面价值	46,781,662.30				46,781,662.30

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 0.00%。

## (2) 其他情况

——截至2018年12月31日，公司以原值为8,198,900.00元，净值为6,982,644.37元的土地使用权为公司在中国银行股份有限公司汕头科技支行开立的22,042,996.09元的银行承兑汇票及借入的75,000,000.00元短期借款提供抵押担保。

——截至2018年12月31日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

## 12、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

单位：元

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	6,005,884.91	900,878.24	4,884,040.91	732,606.14
可抵扣亏损	1,047,247.01	261,811.75		
递延收益	1,573,511.37	236,026.71		
合计	8,626,643.29	1,398,716.70	4,884,040.91	732,606.14

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,398,716.70		732,606.14

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	142.60	5,625.88
合计	142.60	5,625.88

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		5,625.88	
2023 年	142.60		
合计	142.60	5,625.88	--

## 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	48,865,004.65	11,031,381.00
合计	48,865,004.65	11,031,381.00

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额增加37,833,623.65元，增幅342.96%，系公司隔膜项目期末依约预付设备款增加所致。

——按预付对象归集的2018年12月31日的其他非流动资产明细列示如下：

单位：元

单位	与本公司关系	金额	账龄	备注
TOSHIBA MACHINE CO.,LTD	非关联关系	42,801,622.50	1年以内	依约预付设备款
株式会社不二铁工所（FUJI TEKKO CO.,LTD)	非关联关系	3,276,000.00	1年以内	依约预付设备款
无锡市一格机械设备有限公司	非关联关系	1,110,000.00	1年以内	依约预付设备款
Premier Tech Chronos B.V.	非关联关系	576,776.55	1年以内	依约预付设备款
霍尼韦尔（天津）有限公司	非关联关系	461,025.60	1年以内	依约预付设备款
合计		48,225,424.65		

## 14、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	115,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	45,000,000.00	50,000,000.00
合计	160,000,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

——截至2018年12月31日止，短期借款余额为160,000,000.00元，借款利率在5.0025%至5.133%之间，在短期借款期末余额中：

——中国工商银行股份有限公司汕头金樟支行的借款余额为45,000,000.00元，由股东黄伟汕提供连带责任保证担保；

——中国银行股份有限公司汕头科技支行的借款余额为75,000,000.00元，由公司提供房屋建筑物及土地使用权抵押担保，并由股东黄伟汕、张朝益、张朝凯、张盛业提供连带责任保证担保。

——中国民生银行股份有限公司汕头分行的借款余额为40,000,000.00元，由股东黄伟汕以个人房产抵押、并由股东黄伟汕及张朝益提供连带责任保证担保。

(2) 公司期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

## 15、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	106,296,967.02	93,798,878.09
应付账款	50,715,667.57	33,158,447.77
合计	157,012,634.59	126,957,325.86

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	106,296,967.02	93,798,878.09
合计	106,296,967.02	93,798,878.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### (2) 应付票据的说明

——应付票据期末余额中，在中国银行股份有限公司汕头科技支行开立的银行承兑汇票合计22,042,996.09元，由公司以土地使用权和房屋建筑物提供抵押担保，由黄伟汕、张朝凯、张朝益、张盛业提供连带责任保证担保，并由公司提供保证金担保；在中国民生银行股份有限公司汕头分行开立的银行承兑汇票合计53,598,520.93元，由股东黄伟汕以个人房产抵押、并由股东黄伟汕、张朝益提供连带责任保证担保以及公司提供保证金担保；在中国工商银行股份有限公司汕头金樟支行开立的银行承兑汇票合计30,655,450.00元，由黄伟汕提供连带责任保证担保，并由公司提供保证金担保。

——应付票据期末余额中不存在已到期未支付的应付票据。

### (3) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	50,715,667.57	33,158,447.77
合计	50,715,667.57	33,158,447.77

#### (4) 其他情况

——应付账款期末余额较期初余额增加17,557,219.80元，增幅52.95%，主要系原材料货款未到期结算所致。

——应付账款2018年12月31日余额中无账龄超过1年的大额应付账款。

### 16、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,926,867.39	2,244,257.12
合计	1,926,867.39	2,244,257.12

#### (2) 其他情况

公司期末不存在账龄超过1年的重要预收款项。

### 17、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,817,097.00	20,257,809.22	19,593,324.00	3,481,582.22
二、离职后福利-设定提存计划		767,761.05	767,761.05	
合计	2,817,097.00	21,025,570.27	20,361,085.05	3,481,582.22

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,817,097.00	19,056,508.72	18,392,023.50	3,481,582.22
2、职工福利费		499,455.15	499,455.15	
3、社会保险费		393,338.19	393,338.19	
其中：医疗保险费		324,159.15	324,159.15	
工伤保险费		16,096.95	16,096.95	
生育保险费		53,082.09	53,082.09	

4、住房公积金		308,507.16	308,507.16	
合计	2,817,097.00	20,257,809.22	19,593,324.00	3,481,582.22

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		740,865.86	740,865.86	
2、失业保险费		26,895.19	26,895.19	
合计		767,761.05	767,761.05	

其他说明：

—截至2018年12月31日，公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,822,226.50	2,304,622.28
企业所得税	3,392,536.49	3,861,851.63
其他税费	480,318.68	588,770.16
合计	5,695,081.67	6,755,244.07

## 19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	225,002.08	144,909.72
其他应付款	944,235.66	895,418.41
合计	1,169,237.74	1,040,328.13

### (1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	132,300.00	135,300.00
运费	293,565.80	431,710.62
其他	518,369.86	328,407.79
合计	944,235.66	895,418.41

## 2) 其他情况

公司期末不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

## 20、递延收益

单位：元

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	7,601,778.09	1,743,900.00	1,464,042.49	7,881,635.60	
合计	7,601,778.09	1,743,900.00	1,464,042.49	7,881,635.60	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
市战略性新兴产业扶持金	1,166,666.67			200,000.00			966,666.67	与资产相关
2012 年省科技专项资金（省工程中心）	58,333.33			58,333.33				与资产相关
2013 年产业振兴和技术改造项目资金	3,914,166.67			671,000.00			3,243,166.67	与资产相关
中高端白色母粒产业化建设项目	212,500.00			30,000.00			182,500.00	与资产相关
应用于人造纸的功能母粒研发项目	225,000.00			30,000.00			195,000.00	与资产相关
2014 年省节约降耗专项资金	1,125,000.00			150,000.00			975,000.00	与资产相关
2014 年度省财政技术研究与开发费用补助项目	335,714.28			85,714.28			250,000.00	与资产相关
2015 年度汕头市科技经费及科技计划项目	200,892.86			26,785.74			174,107.12	与资产相关
2015 年市级企业转型升级实施机器人应用专项资金	273,504.28			32,820.50			240,683.78	与资产相关

2016 年市级科技项目经费	90,000.00			9,000.00			81,000.00	与资产相关
2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金		1,743,900.00		170,388.64			1,573,511.36	与资产相关
合计	7,601,778.09	1,743,900.00		1,464,042.49			7,881,635.60	与资产相关

其他说明：

截至2018年12月31日，公司递延收益余额系取得国家发展和改革委员会、工业和信息化部拨付的产业振兴和技术改造项目资金6,710,000.00元，取得汕头市经济和信息化局、汕头市财政局拨付的战略性新兴产业专项资金2,000,000.00元，取得广东省财政厅、广东省科学技术厅拨付的科技专项资金500,000.00元，取得汕头市财政局、汕头市科学技术局拨付的科技经费300,000.00元，取得广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅拨付的2014年广东省节能降耗专项资金1,500,000.00元，取得汕头市财政局、汕头市科学技术局拨付的应用于人造纸的功能母粒研发专项资金300,000.00元，取得汕头市财政局拨付的2014年度省级财政技术与开发补助费用和地方特色产业中小企业发展资金500,000.00元，取得汕头市财政局、汕头市科学技术局拨付的2015年度汕头市科技经费及科技计划项目资金250,000.00元，取得汕头市经济和信息化局、汕头市财政局拨付的2015年实施机器人应用专题项目资金320,000.00元，取得汕头市科学技术局拨付的科技计划项目150,000.00元，取得金平区财政局拨付2017年广东省工业企业技术改造事后奖补资金1,743,900.00元，分别按相关资产的剩余使用寿命平均摊销后的金额。

## 21、股本

单位：元

	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	96,000,000.00			144,000,000.00		144,000,000.00	240,000,000.00

## 22、资本公积

单位：元

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）	289,531,442.52		144,000,000.00	145,531,442.52
合计	289,531,442.52		144,000,000.00	145,531,442.52

## 23、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,277,338.64	6,344,406.79		28,621,745.43
合计	22,277,338.64	6,344,406.79		28,621,745.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积本期增加系根据公司章程按当期母公司净利润的10%计提盈余公积金形成。

## 24、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	181,290,421.82	151,378,739.36
调整后期初未分配利润	181,290,421.82	151,378,739.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,295,898.09	54,569,161.17
减：提取法定盈余公积	6,344,406.79	5,457,478.71
应付普通股股利	48,000,000.00	19,200,000.00
期末未分配利润	190,241,913.12	181,290,421.82

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 25、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	581,597,958.98	460,235,974.30	463,217,193.58	361,258,130.08
其他业务	2,120,049.32	1,841,445.77	927,617.25	784,962.54
合计	583,718,008.30	462,077,420.07	464,144,810.83	362,043,092.62

## 26、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	888,940.00	786,357.81
教育费附加	634,957.12	561,684.17
土地使用税	396,732.06	372,557.30
印花税	757,538.45	592,294.02
其他	372,546.26	225,580.01
合计	3,050,713.89	2,538,473.31

## 27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,412,331.96	5,596,270.80
职工薪酬	4,271,411.00	3,521,586.10
差旅费	1,382,561.17	1,115,654.73
广告展览费	841,499.71	834,859.02
办公费	501,448.81	716,964.93
检验费	124,959.72	73,226.64
其他	215,482.66	286,941.11
合计	15,749,695.03	12,145,503.33

## 28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,167,067.92	6,004,877.44
中介服务费	5,138,982.54	1,261,211.14
办公费	828,697.89	1,387,633.68
业务招待费	620,221.15	1,365,079.85
差旅费	1,446,466.38	1,697,354.60
折旧费用	756,507.91	601,463.18
无形资产摊销费用	1,042,186.32	1,042,186.32
其他	719,073.74	829,508.32
合计	17,719,203.85	14,189,314.53

## 29、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	14,812,313.82	11,915,944.88
职工薪酬	2,435,341.24	2,168,498.00
折旧与摊销	1,876,540.23	1,848,814.27
其他	409,623.34	191,180.46
合计	19,533,818.63	16,124,437.61

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,679,371.58	664,625.00
减：利息收入	2,597,763.21	531,658.71
汇兑损益	-845,714.69	1,750,760.87
其他	552,778.16	238,875.21
合计	4,788,671.84	2,122,602.37

### 31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,135,844.00	296,483.31
合计	1,135,844.00	296,483.31

### 32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助	1,464,042.49	1,326,320.51
与收益相关政府补助	62,916.00	1,128,253.05
合计	1,526,958.49	2,454,573.56

### 33、投资收益

单位：元

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	6,799,197.77	-22,018.65
理财产品投资收益	2,421,407.83	4,650,691.60
合计	9,220,605.60	4,628,672.95

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京吉美云意色母粒科技有限公司	-14,461.55	-22,018.65
汕头市美联赢达投资企业（有限合伙）	6,813,659.32	
合计	6,799,197.77	-22,018.65

## 34、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-2,874.90	
合计	-2,874.90	

## 35、营业外收入

单位：元

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
政府补助		1,880,000.00	
其他	159,491.69	414,089.36	159,491.69
合计	159,491.69	2,294,089.36	159,491.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	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	汕头市政府	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	是		1,000,000.00	与收益相关
上市奖励	金平区政府	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	是		880,000.00	与收益相关

## 36、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		1,000,000.00	
其他	7,672.85	162,067.33	7,672.85
合计	7,672.85	1,162,067.33	7,672.85

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,929,361.49	8,375,483.62
递延所得税费用	-666,110.56	-44,472.50
合计	7,263,250.93	8,331,011.12

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	70,559,149.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,583,872.35
子公司适用不同税率的影响	-33,334.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,525.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	35.65
其他纳税调减事项（加计扣除）影响	-2,316,968.23
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,019,879.68
所得税费用	7,263,250.93

### 38、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	1,806,816.00	3,008,253.05
利息收入	2,597,763.21	531,658.71
合计	4,404,579.21	3,539,911.76

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,412,331.96	5,596,270.80
中介服务费	5,138,982.54	1,261,211.14
差旅费	2,829,027.55	2,826,440.02
办公费	1,330,146.70	2,155,674.15
业务招待费	620,221.15	1,362,219.85
广告展览费	841,499.71	834,859.02
其他	2,125,077.85	1,189,653.10
合计	21,297,287.46	15,226,328.08

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科技计划项目拨款及补助		3,090,000.00
保证金	1,951,914.69	
合计	1,951,914.69	3,090,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		4,964,109.46
中介费		4,868,083.00
科技计划项目拨款		3,000,000.00
合计		12,832,192.46

## 39、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	63,295,898.09	54,569,161.17
加：资产减值准备	1,135,844.00	296,483.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,253,760.73	10,952,388.25
无形资产摊销	1,221,643.32	1,221,643.32
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）	2,874.90	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,833,463.23	2,148,770.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,220,605.60	-4,628,672.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-666,110.56	-44,472.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,697,315.01	-39,316,062.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,947,365.11	-25,675,604.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,723,732.05	34,362,293.35
经营活动产生的现金流量净额	73,935,820.04	33,885,928.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	147,208,602.77	136,011,411.97
减：现金的期初余额	136,011,411.97	289,725,745.73
现金及现金等价物净增加额	11,197,190.80	-153,714,333.76

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	147,208,602.77	136,011,411.97
其中：库存现金	26,978.82	4,543.74
可随时用于支付的银行存款	147,181,623.95	136,006,868.23
三、期末现金及现金等价物余额	147,208,602.77	136,011,411.97

## 40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,118,592.45	银行承兑汇票和信用证保证金
固定资产	29,169,369.59	借款及开具银行承兑汇票抵押
无形资产	6,982,644.37	借款及开具银行承兑汇票抵押
合计	57,270,606.41	--

## 41、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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	--	--	21,111,794.28
其中：美元	3,010,740.08	6.8632	20,663,311.32
欧元	57,151.23	7.8473	448,482.85
港币	0.12	0.8762	0.11
应收账款	--	--	11,355,533.29
其中：美元	1,618,537.03	6.8632	11,108,343.34
欧元	31,500.00	7.8473	247,189.95
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			205.90
其中：美元	30.00	6.8632	205.90
应付账款			1,118,000.66
其中：美元	113,894.07	6.8632	781,677.78
欧元	10,883.90	7.8473	85,409.23
瑞士法郎	36,105.80	6.9494	250,913.65
其他应付款			386,069.52

其中：美元	54,926.21	6.8632	376,969.56
欧元	1,159.63	7.8473	9,099.96

## 42、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
市战略性新兴产业扶持金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2012 年省科技专项资金（省工程中心）	58,333.33	其他收益	58,333.33
2013 年产业振兴和技术改造项目资金	671,000.00	其他收益	671,000.00
中高端白色母粒产业化建设项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
应用于人造纸的功能母粒研发项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
2014 年省节约降耗专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2014 年度省财政技术研究与开发费用补助项目	85,714.28	其他收益	85,714.28
2015 年度汕头市科技经费及科技计划项目	26,785.74	其他收益	26,785.74
2015 年市级企业转型升级实施机器人应用专项资金	32,820.50	其他收益	32,820.50
2016 年市级科技项目经费	9,000.00	其他收益	9,000.00
2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金	170,388.64	其他收益	170,388.64
市 2017 年度推动发明和 PCT 专利产出工作措施扶持项目奖金	960.00	其他收益	960.00
汕头市社会保险基金管理局稳岗补贴	27,094.00	其他收益	27,094.00
汕头市金平区科学技术局金平区 2018 年第四批专利申请（授权）资助项目资金	5,485.00	其他收益	5,485.00
中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金	29,377.00	其他收益	29,377.00

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本期新设子公司

联朴新材料科技（上海）有限公司成立于2018年9月4日，系公司与朴蓝聚烯烃科技发展（上海）有限公司出资设立的有限责

任公司，注册资本为2,000.00万元人民币，其中公司认缴出资1,300万人民币持股65%，朴蓝聚烯烃科技发展(上海)有限公司认缴出资700万人民币持股35%。截止2018年12月31日公司实际出资65万元。

## 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

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	
广东美联隔膜有限公司	汕头	汕头	制造业	100.00%		投资设立
汕头市广油美联新材料研究院有限公司	汕头	汕头	服务业	100.00%		投资设立
联朴新材料科技（上海）有限公司	上海	上海	批发和零售业	65.00%		投资设立

其他说明：

持有子公司股份或权益及其变化

单位：元

企业名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
广东美联隔膜有限公司	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00
汕头市广油美联新材料研究院有限公司	500,000.00	100.00	2,000,000.00		2500,000.00	100.00
联朴新材料科技（上海）有限公司			650,000.00		650,000.00	65.00

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京吉美云意色母粒科技有限公司	北京	北京	贸易	30.00%		权益法
营创三征（营口）精细化工有限公司	营口市	营口市	制造业	2.25%		权益法
汕头市美联赢达投资企业（有限合伙）	汕头市	汕头市	投资	33.96%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 其他说明

2018年12月18日，公司与营口盛海投资有限公司签订《关于营创三征（营口）精细化工有限公司股权转让的协议书》，公司以2,003.40万元的价格收购营口盛海投资有限公司持有营创三征（营口）精细化工有限公司2.25%的股权，并于2018年12月24日完成工商变更手续。

汕头市美联赢达投资企业（有限合伙）由普通合伙人帆海资本管理有限公司、有限合伙人广东美联新材料股份有限公司、有限合伙人陈和中共同出资设立，帆海资本管理有限公司认缴出资人民币15,900万元，占注册资本的30%，公司认缴出资人民币18,000万元，占注册资本的33.96%。陈和中认缴出资人民币19,100万元，占注册资本的36.04%。截止2018年12月31日，公司实缴出资人民币17,440.00万元，普通合伙人帆海资本管理有限公司实缴出资人民币100.00万元、有限合伙人陈和中实缴出资人民币100.00万元。

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	汕头市美联赢达投资企业（有限合伙）	
流动资产	3,311.24	
非流动资产	153,156,423.38	
资产合计	153,159,734.62	
流动负债	275,877.00	
负债合计	275,877.00	
归属于母公司股东权益	152,883,857.62	
按持股比例计算的净资产份额	151,150,480.54	
对联营企业权益投资的账面价值	151,150,480.54	
净利润	6,891,797.62	
综合收益总额	6,891,797.62	

其他说明

根据汕头市美联赢达投资企业（有限合伙）合伙协议的约定，各合伙人按实缴出资比例分配利润及承担亏损。

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	19,330,172.48	633,634.03
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-14,461.55	-22,018.65
--综合收益总额	-14,461.55	-22,018.65
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-14,461.55	-22,018.65

## 十、与金融工具相关的风险

### 金融工具分类

2018年12月31日公司各类金融工具账面价值列示如下：

#### 金融资产

项目	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	可供出售金融资产	合计
货币资金			168,327,195.22		168,327,195.22
应收票据及应收账款			119,999,627.60		119,999,627.60
其他应收款			48,097.54		48,097.54
可供出售金融资产				1,000,000.00	1,000,000.00
合计			288,374,920.36	1,000,000.00	289,374,920.36

#### 金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		160,000,000.00	160,000,000.00
应付票据及应付账款		157,012,634.59	157,012,634.59
其他应付款		1,169,237.74	1,169,237.74
合计		318,181,872.33	318,181,872.33

2017年12月31日公司各类金融工具账面价值列示如下：

#### 金融资产

项目	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	可供出售金融资产	合计
货币资金			159,081,919.11		159,081,919.11
应收票据及应收账款			90,618,548.32		90,618,548.32
其他应收款			244,117.36		244,117.36
其他流动资产			231,900,000.00		231,900,000.00
可供出售金融资产				1,000,000.00	1,000,000.00
合计			481,844,584.79	1,000,000.00	482,844,584.79

#### 金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付票据及应付账款		126,957,325.86	126,957,325.86
其他应付款		1,040,328.13	1,040,328.13
一年内到期的非流动负债			
长期借款			
合计		227,997,653.99	227,997,653.99

#### ——金融工具的风险分析及风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险以及汇率风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

#### ——信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止2018年12月31日，公司已将应收款项按风险类别计提了减值准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

#### ——流动性风险

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。

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

2018年12月31日公司按金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
<b>金融资产：</b>					
货币资金	168,327,195.22				168,327,195.22
应收票据及应收账款	119,999,627.60				119,999,627.60
其他应收款	48,097.54				48,097.54
可供出售金融资产				1,000,000.00	1,000,000.00
<b>金融负债：</b>					
短期借款	160,000,000.00				160,000,000.00
应付票据及应付账款	157,012,634.59				157,012,634.59
其他应付款	1,169,237.74				1,169,237.74
一年内到期的非流动资产					
净额	-29,806,951.97			1,000,000.00	-28,806,951.97

#### ——汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司外销业务规模较大，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制在可控范围内。

#### ——金融资产转移

本年度，公司向第三方背书银行承兑汇票。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险和信用风险等主要风险与报酬已转移给了第三方，因此，公司终止确认已背书未到期的银行承兑汇票。根据票据法规定，汇票到期被拒绝付款的，持票人可以对背书人、出票人以及汇票的其他债务人行使追索权。因此公司继续涉入了已背书的银行承兑汇票。公司认为，承兑银行信誉良好，到期日发生承兑银行不能兑付的风险较低。截止2018年12月31日，公司已贴现未到期的银行承兑汇票余额为0元，已背书未到期的银行承兑汇票余额为人民币48,624,405.13元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

于2018年12月31日公司无按上述三个层级列示的持续的以公允价值计量的资产和负债。

## 2、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

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收款项、其他应收款、应付票据、应付账款、应付利息和其他应付款等，不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、关联方关系

#### 本公司的实际控制人

姓名	关联方关系	类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
黄伟汕	实际控制人	境内自然人	39.04	39.04

#### 本公司的其他关联方情况

不存在控制关系的关联方列示如下：

姓名或公司名称	关联方关系	拥有公司或公司拥有股权比例
张盛业	实际控制人亲属	12.04%
张朝益	实际控制人亲属	9.17%
张朝凯	实际控制人亲属	9.08%
张静琪	实际控制人亲属	2.11%
张佩琪	实际控制人亲属	0.60%
张俩佳	实际控制人亲属	0.94%
段文勇	关键管理人员	0.78%
卓树标	关键管理人员	0.77%
鞍山七彩化学股份有限公司	实际控制人持股超过5%的企业	-

### 2、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
鞍山七彩化学股份有限公司	采购材料	3,680,009.58			1,592,820.50

#### （2）关联担保情况

本公司作为担保方

关联担保情况说明

公司在中国银行股份有限公司汕头科技支行开立的银行承兑汇票合计22,042,996.09元及借入的75,000,000.00元贷款，由股东黄伟汕、张朝凯、张朝益、张盛业提供连带责任保证担保；

公司在中国民生银行股份有限公司汕头分行开立的银行承兑汇票合计53,598,520.93元及借入的40,000,000.00元贷款，由股东黄伟汕以个人房产抵押、并由股东黄伟汕、张朝益提供连带责任保证担保。

公司在中国工商银行股份有限公司汕头金樟支行开立的银行承兑汇票合计30,655,450.00元及借入的45,000,000.00元贷款，由股东黄伟汕提供连带责任保证担保。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	2,149,686.00	1,463,174.46

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

—截至2018年12月31日，公司下属子公司广东美联隔膜有限公司与东芝机械株式会社签订金额为2,450,000,000.00日元的设备采购合同并已预付735,000,000.00日元设备款、与株式会社不二铁工所签订金额为280,000,000.00日元的设备采购合同并已预付56,000,000.00日元设备款。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，公司不存在需披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、非货币性交易

截至2018年12月31日，公司不存在需披露的非货币性交易。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2019年2月27日，经第三届董事会第四次会议审议通过，公司以现金向营口盛海投资有限公司、营口福庆化工合伙企业（有限合伙）、汕头市美联盈通投资有限公司购买其分别持有营创三征（营口）精细化工有限公司24.46%、5.54%、31.00%的股权，该股权收购方案尚需公司股东大会决议通过。

公司联营企业汕头市美联赢达投资企业（有限合伙）由普通合伙人帆海资本管理有限公司、有限合伙人广东美联新材料股份有限公司、有限合伙人陈和中共同出资设立。帆海资本管理有限公司认缴出资人民币15,900万元，占注册资本的30%，公司认缴出资人民币18,000万元，占注册资本的33.96%，陈和中认缴出资人民币19,100万元，占注册资本的36.04%。截至本报告批准报出日，公司实缴出资人民币17,440万元，普通合伙人帆海资本管理有限公司实缴出资人民币100万元、有限合伙人陈和中实缴出资人民币100万元。2019年2月27日，经合伙人协议一致同意，普通合伙人帆海资本管理有限公司、有限合伙人陈和中放弃剩余出资权利及义务，并调整出资金额及比例。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

基于管理目的，公司根据产品和服务划分为不同业务单元，分别独立管理各个业务单元的生产经营活动及评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。公司根据内部组织结构及管理要求确定了色母粒及相关制品、股权投资、锂电池膜三个业务单元，但锂电池膜业务对应的收入、净利润及资产不满足重要性标准，因此公司将色母粒及相关制品、股权投资作为报告分部。

报告分部各项目在持续经营利润总额基础上进行调整，除不包括营业外收支、公共管理费用之外，与公司持续经营利润总额是一致的。

分部资产及负债不包括递延所得税资产、负债和不可以归属于经营分部日常活动的资产、负债。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	色母粒	投资业务	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	581,597,958.98		2,120,049.32		583,718,008.30
分部间交易收入	8,996.22		16,605.92	-25,602.14	
利息收入	2,572,214.66		25,548.55		2,597,763.21
利息支出	7,679,371.58				7,679,371.58
对联营和合营企业的投资收益	-14,461.55	6,813,659.32			6,799,197.77
公允价值变动损益					
资产减值损失	1,135,813.97		30.03		1,135,844.00
折旧和摊销费用	12,425,951.77		49,452.28		12,475,404.05
利润总额	60,091,518.34	6,813,659.32	3,653,875.07	96.29	70,559,149.02
所得税费用	7,254,666.08		8,584.85		7,263,250.93
净利润	52,836,852.26	6,813,659.32	3,645,290.22	96.29	63,295,898.09
资产总额	717,353,992.34	169,861,480.54	106,157,973.69	-53,210,022.99	940,163,423.58

负债总额	329,071,845.44		8,155,313.05	-60,119.28	337,167,039.21
其他重要的非现金项目：					
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用					
对联营企业和合营企业的长期股权投资	619,172.48	169,861,480.54			170,480,653.02

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,387,797.82	7,669,553.62
应收账款	104,641,528.23	82,948,994.70
合计	120,029,326.05	90,618,548.32

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,387,797.82	7,669,553.62
合计	15,387,797.82	7,669,553.62

##### 2) 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

单位：元

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	48,624,405.13	
合计	48,624,405.13	

#### (2) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,628,230.17	100.00%	5,986,701.94	5.41%	104,641,528.23	87,816,556.43	100.00%	4,867,561.73	5.54%	82,948,994.70
合计	110,628,230.17	100.00%	5,986,701.94	5.41%	104,641,528.23	87,816,556.43	100.00%	4,867,561.73	5.54%	82,948,994.70

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	108,477,091.38	5,423,854.57	5.00%
1 至 2 年	1,894,198.06	378,839.61	20.00%
2 至 3 年	86,469.04	43,234.52	50.00%
3 年以上	140,773.24	140,773.24	100.00%
合计	110,598,531.72	5,986,701.94	5.41%

确定该组合依据的说明：

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：

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 1,133,140.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	14,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

厦门固得塑胶有限公司	应收货款	14,000.00	该公司已申请破产	是	否
合计	--	14,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

公司本期实际核销的应收账款主要系对方单位信用恶化、账龄超过三年且有证据表明确实无法收回的款项。公司本期无核销与关联方交易产生的应收款项。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款列示如下：

单位：元

项目	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备余额
POLYEXIM LTD	非关联方	6,701,411.73	6.06%	335,070.59
汕头市腾威塑料五金制品有限公司	非关联方	4,986,896.10	4.51%	318,713.06
广东安德力新材料有限公司	非关联方	2,494,383.04	2.25%	124,719.15
深圳市兴华颜料色母有限公司	非关联方	2,379,126.40	2.15%	118,956.32
广东天元实业集团股份有限公司	非关联方	2,220,742.50	2.01%	111,037.13
合计		18,782,559.77	16.98%	1,008,496.25

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		222,191.78
其他应收款	77,947.88	33,296.29
合计	77,947.88	255,488.07

### (1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息		222,191.78
合计		222,191.78

**(2) 其他应收款**

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	97,100.82	100.00%	19,152.94	19.72%	77,947.88	49,775.47	100.00%	16,479.18	33.11%	33,296.29
合计	97,100.82	100.00%	19,152.94	19.72%	77,947.88	49,775.47	100.00%	16,479.18	33.11%	33,296.29

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	42,954.79	2,147.74	5.00%
1 至 2 年	8,400.00	1,680.00	20.00%
3 年以上	15,325.20	15,325.20	100.00%
合计	66,679.99	19,152.94	28.72%

确定该组合依据的说明：

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 2,673.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,400.00	8,400.00
单位往来款	30,420.83	11,370.71

其他	58,279.99	30,004.76
合计	97,100.82	49,775.47

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
上海佳旺薄膜有限公司	其他	33,313.02	1年以内	34.31%	1,665.65
汕头市广油美联新材料研究院有限公司	内部往来款	27,378.13	2年以内	28.20%	
汕头市住宅建筑工程公司	其他	15,325.20	3年以上	15.78%	15,325.20
张振	保证金及订金	8,400.00	1-2年	8.65%	1,680.00
烟台众联实业有限责任公司	其他	5,235.87	1年以内	5.39%	261.79
合计	--	89,652.22	--	92.33%	18,932.64

## 5)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 6)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司期末无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 3、长期股权投资

单位：元

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	53,150,000.00		53,150,000.00	50,500,000.00		50,500,000.00
对联营、合营企业投资	170,480,653.02		170,480,653.02	633,634.03		633,634.03
合计	223,630,653.02		223,630,653.02	51,133,634.03		51,133,634.03

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
广东美联隔膜有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	0.00	0.00

汕头市广油美联新材料研究院有限公司	500,000.00	2,000,000.00		2,500,000.00	0.00	0.00
朴联新材料科技(上海)有限公司		650,000.00		650,000.00	0.00	0.00
合计	50,500,000.00	2,650,000.00	0.00	53,150,000.00	0.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京吉美云意色母粒科技有限公司	633,634.03			-14,461.55						619,172.48	
营创三征(营口)精细化工有限公司		20,034.00					1,323,000.00			18,711.00	
汕头市美联赢达投资企业(有限合伙)		174,400.00		6,813,659.32			30,063,178.78			151,150,480.54	
小计	633,634.03	194,434.00		6,799,197.77			31,386,178.78			170,480,653.02	
合计	633,634.03	194,434.00		6,799,197.77			31,386,178.78			170,480,653.02	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	581,606,955.20	460,219,389.46	463,217,193.58	361,258,130.08

其他业务	2,136,655.24	1,841,445.77	927,617.25	784,962.54
合计	583,743,610.44	462,060,835.23	464,144,810.83	362,043,092.62

## 5、投资收益

单位：元

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	6,799,197.77	-22,018.65
理财产品投资收益	2,016,418.10	4,650,691.60
合计	8,815,615.87	4,628,672.95

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,874.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,526,958.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	151,818.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,421,407.83	
减：所得税影响额	655,112.33	
合计	3,442,197.93	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.75%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.17%	0.25	0.25

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、经公司法定代表人签名的2018年年度报告原件。
- 四、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。

以上备查文件备置地点：公司董事会办公室。