

公司代码：603822

债券代码：113502

转股代码：191502

公司简称：嘉澳环保

债券简称：嘉澳转债

转股简称：嘉澳转股

浙江嘉澳环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人沈健、主管会计工作负责人查正蓉及会计机构负责人（会计主管人员）黄潇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司2018年度实现归属于母公司的净利润为53,749,385.92元，计提盈余公积2,337,275.42元，当年可供分配利润为51,412,110.50元，母公司2018年末资本公积为242,782,125.82，未分配利润余额为351,375,430.97元。基于对公司稳健经营及长远发展的信心，公司董事会在充分考虑公司近年来实际经营情况和投资者回报需要的前提下，拟定2018年度利润分配预案为：以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.28元（含税）。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”部分“可能面对的风险”的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	62
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	168

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
嘉澳环保、本公司、公司	指	浙江嘉澳环保科技股份有限公司
顺昌投资、控股股东	指	本公司控股股东、桐乡市顺昌投资有限公司
君润国际	指	本公司股东、君润国际投资有限公司
中祥化纤	指	本公司股东、桐乡中祥化纤有限公司
利鸿亚洲	指	本公司股东、利鸿亚洲有限公司
瓯联创投	指	本公司股东、浙江瓯联创业投资有限公司
明洲环保	指	本公司全资子公司福建省明洲环保发展有限公司
坤和国际	指	本公司全资子公司上海坤和国际贸易有限公司
嘉兴若天	指	本公司控股子公司嘉兴若天新材料科技有限公司，前身为广东若天新材料科技有限公司
嘉澳鼎新	指	本公司控股子公司济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司
东江能源	指	本公司全资子公司浙江东江能源科技有限公司
嘉穗进出口	指	本公司全资子公司浙江嘉穗进出口有限公司
澳昌贸易	指	本公司全资子公司桐乡澳昌贸易有限公司
绿色新能源	指	本公司全资子公司浙江嘉澳绿色新能源有限公司
生物质能源	指	在东江能源生产的包含燃料用生物质能源、助剂用的脂肪酸甲酯以及原料等，以燃料用生物质能源为主要应用领域，以下统称“生物质能源”
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江嘉澳环保科技股份有限公司	
公司的中文简称	嘉澳环保	
公司的外文名称	ZHEJIANG JIAAO ENPROTECH STOCK CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	JAHB	
公司的法定代表人	沈健	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王艳涛	华小燕
联系地址	浙江省桐乡市经济开发区一期工业区崇福大道761号	浙江省桐乡市经济开发区一期工业区崇福大道761号
电话	0573-88623001	0573-88623001
传真	0573-88623119	0573-88623119
电子信箱	wangyantao_1984@163.com	huaxiaoy@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	桐乡经济开发区
公司注册地址的邮政编码	314500
公司办公地址	浙江省桐乡市经济开发区一期工业区崇福大道761号
公司办公地址的邮政编码	314500
公司网址	www.jiaaohuanbao.com
电子信箱	info@jiaaohuanbao.com

四、信息披露及备置地点

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

注：自 2019 年 2 月 1 日起公司指定信息披露媒体由原来的《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站调整为《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	嘉澳环保	603822	/

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
	签字会计师姓名	宋长发、高铭
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元
	签字的保荐代表人姓名	郭明新、田士超
	持续督导的期间	2016年4月28日-2018年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	1,039,488,644.34	882,577,049.62	17.78	506,196,445.61
归属于上市公司股东的净利润	53,749,385.92	50,986,324.93	5.42	42,887,907.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性	51,582,055.52	37,991,578.54	35.77	39,176,778.59

损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-57,932,585.80	155,757,127.61	-137.19	50,064,904.80
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	749,683,103.17	719,794,414.26	4.15	633,778,781.43
总资产	1,442,343,672.67	1,330,919,640.87	8.37	1,000,231,095.14

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.7328	0.6951	5.42	0.6379
稀释每股收益(元/股)	0.7328	0.6951	5.42	0.6379
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.7032	0.5179	35.78	0.5827
加权平均净资产收益率(%)	7.25	7.83	减少0.58个百分点	7.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.96	5.83	增加1.13个百分点	7.10

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司于2017年11月10日发行了票面为100元的可转换公司债券185万张，此债券转股具有稀释作用，因考虑公司债券的稀释作用计算的稀释每股收益高于基本每股收益，因而列报的稀释每股收益与基本每股收益保持一致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	198,704,698.77	271,241,020.22	302,519,991.75	267,022,933.60
归属于上市公司股东的净利润	8,685,056.33	19,910,939.15	11,756,084.58	13,397,305.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性	8,009,386.00	19,120,991.54	10,298,586.05	14,153,091.93

损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-7,800,431.47	17,922,662.82	-12,476,875.28	-55,577,941.87

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-2,204,781.98		-4,192.08	-7,999.42
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,149,139.45		1,346,366.95	4,919,906.16
委托他人投资或管理资产的损益	3,452,734.20			
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			13,738,681.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	331,182.68		384,463.42	-414,220.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-115,499.26		-39,232.36	-3,640.00
所得税影响额	-445,444.69		-2,431,341.24	-782,917.18
合计	2,167,330.40		12,994,746.39	3,711,128.59

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

一、公司所从事的主要业务

报告期内公司主要生产经营环保型增塑剂及稳定剂产品, 以及生物质能源(包含燃料用生物质能源、助剂用的脂肪酸甲酯以及原料等, 以燃料用生物质能源为主要应用领域, 以下统称“生物质能源”)。其中环保增塑剂、稳定剂广泛应用于 PVC 医疗器械、人造器皿、汽车内饰、儿童玩具、食品包装、建材、管材、塑料薄膜、塑胶地板等与人们生活息息相关的塑料制品加工领域; 以地沟油等废弃油脂加工生产脂肪酸甲酯, 俗称“生物柴油”以及原料等, 系公司为满足环保增塑剂

部分品种的原料，从而向产业链上游的延伸。同时，公司利用自有核心技术将脂肪酸甲酯进一步精炼提纯制成符合国际领先技术指标要求的燃料用生物质能源产品，该产品因兼具成本优势、社会效益，具有广阔的国际市场前景，成为嘉澳环保主营业务的重要组成部分。嘉澳环保现有产业链流程图如下：

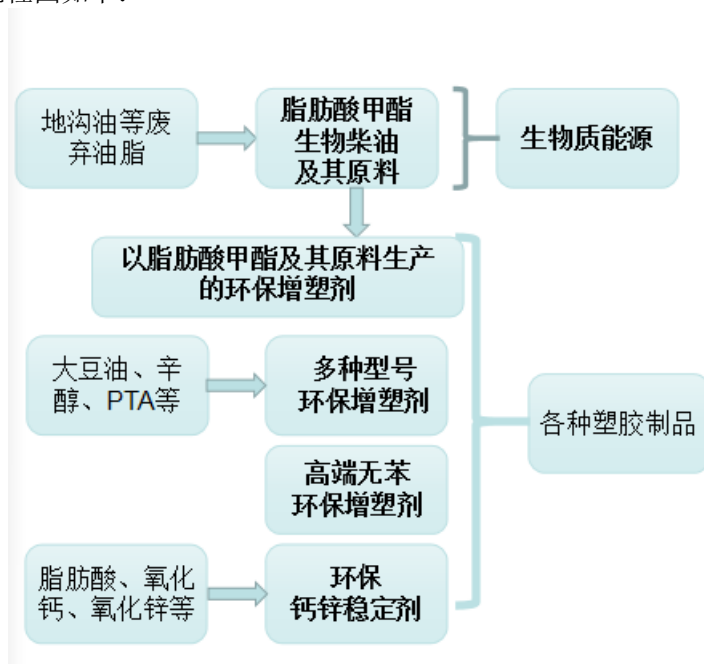


图 1：嘉澳环保:2018 年产业链流程图（加粗字体为公司主要产品）

二、经营模式

1、环保增塑剂及稳定剂经营模式为：外采大豆油、辛醇、PTA（精对苯二甲酸）等原料，通过一系列化工、化学反应，生产出多系列品种的环保增塑剂产品对外销售。环保增塑剂以内销为主，外销为辅，客户类别以终端客户为主，以贸易商为辅。公司系目前国内规模较大、品种较为齐全的环保增塑剂生产商。

2、生物质能源的经营模式为：通过集中收购、处置地沟油等废弃油脂基础原料，通过酯化、酯交换等化学、化工反应，生产出满足环保增塑剂原料要求的脂肪酸甲酯及其原料产品，并对其进一步精炼提纯，制成满足燃料用生物质能源要求的产品。

三、行业情况说明

3.1 增塑剂行业说明

随着国家环保政策的不断升级，绿色、环保、科技等成为增塑剂行业及其下游共同追求的目标，环保增塑剂行业的产能利用率普遍向好，环保增塑剂对传统邻苯类增塑剂 DOP 的市场份额冲击将进一步增加。十三五期间，环保增塑剂的比例将由目前的不足 20%提升至 35%以上，未来环保增塑剂市场需求将稳步提升。

2018 年塑料制品行业增长 8.5%，实现利润增长 9.1%。产量同比增长 7.44%，出口 604 亿美元，同比增长 1.1%，投资总额居 54 个行业前列，销售额为 3000 多亿元，为国民经济的增长做出了积极的贡献。

2018 年，国内增塑剂行业总产能 538 万吨/年，较上年增长 3.5%。公司 2018 年环保助剂总产能 14.6 万吨/年，较上年增长 44.55%，主要系募集资金项目全面达产增加产能。

2018 年，国内增塑剂行业总产量 320 万吨，较上年增长 6.67%，公司 2018 年环保助剂总产量 11.99 万吨，较上年增长 17.62%。

2018 年，增塑剂产能利用率两极分化较为严重，一方面，传统邻苯类增塑剂产能 275 万吨/年，实际产量 137 万吨，产能利用率不足 50%；对苯二甲酸二辛脂产能 213 万吨/年，实际产量 107 万吨，产能利用率 50.2%；另一方面，以动、植物油脂等为原料加工生产的环保增塑剂，以及 DOA、DOS、TOTM 等耐热、耐寒等特种环保增塑剂共计产能 70 万吨，产量 52 万吨，产能利用率

74.2%，公司环保助剂产量 11.99 万吨，产能 14.6 万吨，产能利用率 82.12%。远高于行业平均水平。

2018 年，公司在环保增塑剂领域市场占有率 20.9%，较上年度市场占有率 13.42%，提高了 7.48%，市场占有率连年提升。

1. 传统邻苯、对苯增塑剂产能过剩现象严重 传统邻苯增塑剂、对苯增塑剂的产能利用率均在 50%左右，长期来看，产能过剩现象将进一步严峻。传统邻苯增塑剂的原料从丙烯到丁辛醇、从邻二甲苯到邻法苯酐、亦或是从工业萘到萘法苯酐，最终到 DOP、DBP 产品，在 2018 年下半年整体皆是呈现跌势，且利润方面亦是具备相似性，亏损或是利润收窄。

2. 环保增塑剂的替代效果逐步显现 以环保增塑剂在 PVC 地板中应用为例，PVC 地板由于其绿色环保的特点，使其大量的应用于医疗、教育、商业、交通和办公领域工程项目上。随着中国环保政策的颁布及“一带一路”政策的带动，中国 PVC 地板行业进入到飞速发展时期。2018 年，中国 PVC 地板产量达到 9185 万平方米，销量达到 9001 万平方米。

3. 环保增塑剂行业集中度进一步提升 2018 年，公司在环保增塑剂领域市场占有率 20.9%，较上年度市场占有率 13.42%，提高了 7.48%，进一步夯实了公司在环保增塑剂的市场地位。2018 年底，公司子公司明洲环保的氯代增塑剂技改项目进入试生产状态、子公司山东济宁嘉澳鼎新年产 2 万吨高端无苯增塑剂主体工程安装完工，准备进入调试及试生产阶段，公司环保增塑剂产能将在 2019 年进一步释放，市场占有率将进一步提升。

4. 产业链延伸促进公司环保增塑剂销售 公司并购上游脂肪酸甲酯供应商东江能源 100% 股权，产业链配套优势进一步明显，增塑剂行业的竞争格局正逐步由单一环保增塑剂产品的竞争向产业链综合实力的竞争转变。报告期内，公司主营产品环保增塑剂及稳定剂实现销售 109,267.2 吨，较上年度同期增长 14.83%。

3.2 生物质能源行业说明

脂肪酸甲酯（生物柴油）是一种生物质可再生资源，就原料来源和生产工艺属性而言，属于废弃资源综合利用业和生物产业；就产品用途而言，属于可再生新能源产业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），东江能源所处行业属于“废弃资源综合利用业（C42）”大类下的“非金属废料和碎屑加工处理业（C4220）”子类。脂肪酸甲酯是一种重要的生物基材料，一方面可作为生物质原料替代化石原料广泛用于合成环保增塑剂、高级表面活性剂，脂肪醇、高级润滑油和燃料的添加剂、乳化剂、香料的溶剂等领域，另一方面可通过进一步精炼、提纯，作为燃料用生物质能源。

随着社会的进步，绿色能源逐渐得到重视，近年来全球生物质能源产业保持快速增长。这主要系一方面人类对石油及石化产品需求量的持续增加及国际地缘政治格局变化等因素影响，有利于国际石油替代品生物质能源产业的发展；第二，随着全球温室效应的日益严重，各国重新平衡经济发展与环境保护之间的关系，通过税收、补贴等政策引导绿色可再生资源的应用；第三，随着人们对生物质能源的深入研究，其在绿色化工领域的应用需求被逐步挖掘。**全球生物质能源产量从 2000 年的 70.40 万吨增长到 2017 年 2,648.80 万吨，年均复合增长率达到 20% 以上。**

从生产、消费地区分布来看，欧盟是生物质能源生产和消费最为集中的地区，美国第二。欧盟、美国生物质能源的原料主要为菜籽油、棕榈油等食用油，因此在可持续发展、间接利用土地、农业问题等方面存在问题。欧盟实施《可再生能源指令》，制定了生物燃料使用的强制目标：每个成员国必须保证到 2020 年欧盟温室气体排放量比 1990 年减少 20%；可再生能源占能源总比例达到 20%，如果生物燃料的原料来源为废弃物、非食物纤维或木质纤维等，在计算运输部门生物燃料消费比例时，相比常规生物燃料其使用量遵循双倍计数原则（即使用量若为 1 升，计算完成量时为 2 升）。公司采用地沟油等废弃油脂为原料生产生物质新能源，从成本效益和社会效益分析兼具竞争力。

按照《京都议定书》规定，欧盟 2008~2012 年间要减少 CO₂ 排放量 8%。生物质能源的 CO₂ 排放量比矿物柴油大约少 50%。为此，欧盟把生物燃料作为主要替代能源，分别于 2003 年 5 月通过了《在交通领域促进使用生物燃料油或其他可再生燃料油的条例》、于 2006 年 2 月制定了《欧盟生物燃料战略》，规划生物燃料占全部燃料的比重将从 2005 年的 2% 增长到 2010 年的 5.75%；到 2030 年，生物燃料在交通运输业燃料中占的比重将达到 25%。生物燃料的需求将进一步增加。公司通过国际 ISCC 组织认证审计，公司销售的每吨生物质新能源均可按照 ISCC 核定的数值核算 CO₂ 减排量。

嘉澳环保全资子公司东江能源专业从事餐厨垃圾、废油脂无害化、减量化、资源化处理和新能源开发，是目前国内规模较大的废弃油脂资源综合利用企业。东江能源拥有十余年利用废油脂生产生物柴油的生产管理和技术经验，是目前国内最先进的有生物质能源产品技术自主研发及产业化应用能力的企业，在生物质能源生产工艺技术方面拥有多项发明专利和实用新型专利，东江能源“利用废动植物油生产生物柴油”项目被浙江省能源局推荐为“国家级能源科技进步奖”。东江能源主持起草了“生物柴油生产企业开业条件”行业标准（标准号 CAS 146-2007），经浙江省质量技术监督局备案登记，并由中国标准化协会发布，在全国推广实施。

2018 年，公司生产生物质能源产品 76,752.42 吨，较上年数增长 30.30%；销售生物质能源产品 71,635.29 吨，较上年数增长 25.02%（该产、销量仅指东江能源单体报表数据）。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

为方便公司全资子公司绿色新能源实施公司年产 10 万吨生物柴油项目，公司对现有厂区洲泉分公司土地面积 34,902.63 平方米向当地政府申请置换，截止目前，子公司绿色新能源通过浙江省土地使用权出让网上交易系统竞拍 34,822.53 平方米土地，用于实施年产 10 万吨生物柴油项目，并支付土地款 1,306 万元，缴纳相关税金 39.83 万元。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本公司的核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下方面：

1、市场优势

公司坚持以营销服务一体化的理念开拓和维护市场，在售前、售中、售后各环节广泛收集信息，持续不断地反馈给公司的技术、生产、质量等部门，并依据客户需求提供各类技术支持，为客户提供优质的产品与完善的服务。凭借多年的品牌积累、优异的产品质量和完善的服务体系，公司目前已经聚集了丰富的客户资源，广泛分布于电线电缆、人造革、薄膜等下游 PVC 制品领域，遍及东南沿海、华北、东北、西南地区以及部分海外国家和地区。数量众多且分散的客户群体，有效降低了客户集中的经营风险，为公司产品的持续畅销与市场的进一步开拓奠定了坚实的基础。

2、技术领先优势

公司作为国家高新技术企业，长期以来一直非常重视技术研发投入和提高自主创新能力。公司的环保型增塑剂在生产工艺、原料配方、质量控制等方面形成了技术领先优势，在新产品、新技术开发方面，截止 2018 年 12 月，公司被授权国家发明专利 24 项，实用新型专利 19 项。

3、强强联合、深度合作

在产业布局方面，通过深度合作，资源共享，降低运营成本，子公司济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司是公司与济宁碳素集团子公司合作成立，并与中国科学院合作生产高端环保增塑剂产品。投产后，其主要产品环己烷酯类增塑剂将填补国内高端无苯增塑剂的空白。

4、产业链整合优势

公司收购东江能源 100% 股权，一方面解决了公司主营产品的原料脂肪酸甲酯供应问题，东江能源与公司同位于浙江省桐乡市经济开发区内，运输距离短，品质可靠且供应稳定，与其他同类环保增塑剂生产商相比，公司具有更强的成本优势。另一方面，并购东江能源为公司带来了生物质能源领域的契机，公司利用技术优势，自主研发符合欧盟出口要求的燃料用生物质能源产品，目前已积累了丰富的客户资源，并实现了规模销售。

5、专注的管理团队和先进的经营理念

公司专注于环保增塑剂及稳定剂的研发、生产与销售，专注于清洁生产和节能降耗，并将清洁生产的理念贯穿于企业全资子公司、控股子公司运营中，引领环保塑料助剂行业的健康发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

一、报告期内行业总体情况讨论

1.环保增塑剂与非环保增塑剂竞争激烈，替代趋势不可逆转。环保增塑剂、稳定剂是生产塑料制品的必要原料之一，2018 年我国塑料制品行业在产业结构调整、转型和升级中不断发展。2018 年我国塑料制品行业保持快速发展的态势，产销量都位居全球首位，其中塑料制品产量占世界总产量的比重约为 20%，同时，塑料制品的市场竞争加剧，行业集中度得到进一步提升。2018 年环保型增塑剂不断替代传统增塑剂的行业特点依旧明显：

一方面，传统邻苯、对苯增塑剂产能过剩现象严重，传统邻苯增塑剂、对苯增塑剂的产能利用率均在 50%左右，长期来看，产能过剩现象将进一步严峻。传统邻苯增塑剂的原料从丙烯到丁辛醇、从邻二甲苯到邻法苯酐、亦或是从工业萘到萘法苯酐，最终到 DOP、DBP 产品，在 2018 年下半年整体皆是呈现跌势，且利润方面亦是具备相似性，亏损或是利润收窄。另一方面，随着各国对邻苯二甲酸酯类增塑剂的毒性、环境污染认识的不断加深，部分与人们健康密切相关的产品禁止该类增塑剂的添加，如在欧盟销售的玩具和儿童用品要求邻苯二甲酸酯的浓度不得超过 0.1%，环保增塑剂的替代功能日趋明显，以动、植物油脂等为原料加工生产的环保增塑剂，以及 DOA、DOS、TOTM 等耐热、耐寒等特种环保增塑剂共计产能 70 万吨，产量 52 万吨，产能利用率 74.2%，远高于传统增塑剂的产能利用率，尤其在家装（PVC 墙纸、PVC 地板为主）医疗、包装、建筑、消费品、汽车等多个领域的发展将推动环保增塑剂的市场需求。

2.生物质能源行业在欧美发达国家取得长足的发展，中国市场潜力巨大。随着社会的进步，生物质能源逐渐得到重视，近年来全球生物质能源产业保持快速增长。这主要系一方面人类对石油及石化产品需求量的持续增加及国际地缘政治格局变化等因素影响，有利于国际石油替代品生物质能源产业的发展；第二，随着全球温室效应的日益严重，各国重新平衡经济发展与环境保护之间的关系，通过税收、补贴等政策引导绿色可再生资源的应用；第三，随着人们对生物质能源的深入研究，其在绿色化工领域的应用需求被逐步挖掘。

2014 年，中国国家能源局出台《生物柴油产业发展政策》，其中第 37 条：“适时调整《柴油机燃料调合用生物柴油（BD100）》和《生物柴油调合燃料（B5）》国家标准为强制性标准。参照车用柴油质量升级标准，同步制定出台相应生物柴油调合燃料标准。截止目前，国内生物柴油的添加使用仍处于初级阶段，但这些政策和措施，为生物柴油进入我国交通燃料领域起到了重要的推动作用。如果未来我国参考欧美国家实行强制添加生物柴油的政策，在不考虑未来柴油需求的增长以及车辆柴油化率可能大幅提高的因素下，按照 5%的添加比例计算，我国在交通燃料领域对生物柴油的潜在需求将超过 500 万吨，市场空间巨大。

二、报告期内，公司所做的主要工作和取得的成果

报告期内，公司坚持以主营业务为核心，以提升内部管理为基础，以市场拓展和产品研发为工作重点，通过培养和引进专业人才增强自主创新能力，致力于优化、研发具有自主知识产权及市场前景的产品，主要取得以下成绩：

1、拓展公司环保增塑剂市场占有率

2018 年环保增塑剂产业竞争依旧激烈，公司依托客户积累、行业口碑、产品优势以及专业市场拓展等措施，环保增塑剂整体销量 103,532.65 吨，较上年度增长 14.06%。

2、提高生物质能源产能利用率，拓展海外市场

2018 年，东江能源单体销售生物质能源产品 71,635.29 吨，较 2017 年增长 25.02%；2018 年东江能源业绩承诺扣非后净利润 2,500.00 万元，实际实现扣非后净利润 3,678.08 万元，较上年度增长 73.67%，超额完成业绩承诺 47.12%，为公司整体盈利能力做出积极的贡献。

3、环保稳定剂市场占有率进一步夯实

2018 年，嘉兴若天销售环保稳定剂 5,734.60 吨，较 2017 年增长 30.89%；2018 年嘉兴若天业绩承诺扣非后净利润 555 万元，实际实现扣非后净利润 632.34 万元，较上年度增长 58.54%，超额完成业绩承诺 13.94%，进一步夯实公司在钙锌环保稳定剂的市场占有率。

4、新建项目和技改扩建项目顺利完成

报告期内，公司按照募集资金投资项目投资要求，已经基本完成了年产 20,000 吨环保增塑剂项目主体工程建成工作，并于近期向当地主管机关申请项目试生产调试，本项目投产后，将填补

公司高端无苯环保增塑剂的空白，同时公司环保增塑剂的生产能力将显著上升，公司的产品结构将得到进一步丰富，年产 20,000 吨环保增塑剂项目的实施将有效提升公司技术水平，进一步提升公司的持续盈利能力。

福建明洲环保年产 5 万吨环保氯代增塑剂技改项目已于 2018 年底进入投入试生产状态，目前正在积极准备各项验收工作。

5、技术研发投入进一步增强

目前国内环保无毒增塑剂的生产正面临两大难题，一是副产品多，出成率不高；二是产量低，成本高，由于使用的催化剂价格高因而使增塑剂的成本相当高。目前世界上对于环保增塑剂研制明显滞后于生产和生活的需要，随着科技的进步，一些传统的材料可能会被淘汰，而研发无害、价廉、助剂效果好等优点的新型环保增塑剂作为替代材料，是当下塑胶制品行业发展的关键一环。2018 年公司研发工作重点是加大研发的力度，研究新的催化、分离工艺，尽快将性价比更高、安全性更可靠、对环境友好的新一代增塑剂产品推向市场，开发出新的增塑剂品种，构建技术壁垒，进一步占领国际市场。2018 年公司研发投入金额为 2,589.38 万元。

6、报告期内，公司注重安全环保，持续改进，公司环保投入持续增加，全年未发生重大安全、环保事故，生产稳定。

二、报告期内主要经营情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 144,234.37 万元，归属于母公司股东的净资产 74,968.31 万元；实现营业收入 103,948.86 万元，比去年同期增长 17.78%，主要系公司积极开拓新的销售领域，使环保增塑剂、环保稳定剂、生物质能源的销量增加所致。归属于母公司股东的净利润 5,374.94 万元，比去年同期增长 5.42%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,039,488,644.34	882,577,049.62	17.78
营业成本	893,774,968.61	765,405,494.32	16.77
销售费用	23,622,506.09	18,090,463.64	30.58
管理费用	36,423,570.59	34,591,738.37	5.30
研发费用	25,893,815.56	16,250,202.61	59.34
财务费用	25,949,038.84	23,660,845.01	9.67
经营活动产生的现金流量净额	-57,932,585.80	155,757,127.61	-137.19
投资活动产生的现金流量净额	-70,861,746.82	-82,396,102.35	-14.00
筹资活动产生的现金流量净额	40,940,079.46	142,557,707.30	-71.28

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2018 年度营业收入为 103,948.86 万元，比上年同期增长 17.78%，其中，主营业务收入为 103,410.48 万元，比上年同期增长 20.34%，主要系销量比上年同期增长 16.10%，公司利用技术研发优势，将脂肪酸甲酯进一步深加工制成符合欧盟技术指标要求的燃料用生物质能源产品，成为公司主营业务的有力补充。营业成本为 89,377.50 万元，比上年同期增长 16.77%，其中，主营业务成本 88,964.90 万元，比上年同期增长 19.81%，主要系销量增加带来成本的增加所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收	营业成	毛利率比

			(%)	入比上年 年增减 (%)	本比上年 年增减 (%)	上年增减 (%)
塑料助剂	793,678,996.25	671,752,826.39	15.36	18.69	21.18	减少 1.74 个百分点
生物质能 源	240,425,844.16	217,896,133.58	9.37	26.11	15.79	增加 8.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
环保增塑 剂	732,831,443.87	626,143,580.65	14.56%	17.69	20.40	减少 1.92 个百分点
环保稳定 剂	60,847,552.38	45,609,245.74	25.04%	32.23	33.08	减少 0.48 个百分点
生物质能 源	240,425,844.16	217,896,133.58	9.37%	26.11	15.79	增加 8.07 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
国内	772,777,998.63	645,066,852.15	16.53	12.86	10.78	增加 1.57 个百分点
国外	261,326,841.78	244,582,107.82	6.41	49.68	52.63	减少 1.81 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司主营业务收入较去年同期增长 20.34%，主要系公司内外销销量的增长，公司为提高市场占用率不断开拓新的市场和新的领域。主营业务成本较去年同期增长 19.81%，毛利率较去年同期增长 0.38%。

外销毛利率较内销毛利率低，主要受以下因素影响：①出口生物质能源产品在整体出口销量中的比例增加，且占据一定的规模，因生物质能源整体行业毛利水平较低，导致整体出口毛利拉低。②受美元汇率波动的影响。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上 年增减 (%)	销售量比上 年增减 (%)	库存量比上 年增减 (%)
环保增塑剂	119,941.09	103,532.65	13,937.15	17.62	14.06	156.57
环保稳定剂	5,756.85	5,734.60	235.49	28.72	30.89	16.11
生物质能源	53,098.13	49,696.19	8,552.55	4.21	18.92	-19.12

产销量情况说明

为保持跟合并报表经营数据一致，生物质能源按合并报表口径统计产量、销量及库存量。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
塑料助剂	塑料助剂成本	671,752,826.39	75.51	554,343,690.47	74.66	21.18	
生物质能源	生物质能源成本	217,896,133.58	24.49	188,178,542.04	25.34	15.79	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
环保增塑剂	增塑剂成本	626,143,580.65	70.38	520,072,354.78	70.04	20.40	
环保稳定剂	稳定剂成本	45,609,245.74	5.13	34,271,335.69	4.62	33.08	
生物质能源	生物质能源成本	217,896,133.58	24.49	188,178,542.04	25.34	15.79	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

公司主营成本较上年数增长 19.81%，主要系公司销量的增长带来成本的增加。环保增塑剂及环保稳定剂受原材料价格波动的影响以及开拓新市场、新领域，成本有所增加；生物质能源通过采取进一步研发降低消耗，降低采购成本等措施，成本有所下降。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 19,210.97 万元，占年度销售总额 18.48%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 23,610.85 万元，占年度采购总额 25.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

公司采购及销售相对分散，风险可控。

3. 费用

√适用 □不适用

项 目	本年数	上年数	本年金额较上年金额变动比例
销售费用	23,622,506.09	18,090,463.64	30.58%

研发费用	25,893,815.56	16,250,202.61	59.34%
资产减值损失	1,389,939.00	-536,721.88	358.97%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,835,496.57	43,689.97	-4301.19%
营业外收入	970,457.07	14,983,486.13	-93.52%
营业外支出	410,987.60	105,640.03	289.05%
所得税费用	-539,656.73	5,658,009.99	-109.54%

销售费用变动情况说明：销售费用较上年数增长 30.58%，主要系销量增加，运费增加所致；

研发费用变动情况说明：研发费用较上年数增长 59.34%，主要系研发项目及研发投入增加所致；

资产减值损失变动情况说明：资产减值损失较上年数增长 358.97%，主要系销售规模扩大，应收款项增加带来坏账计提增加所致；

资产处置收益变动情况说明：资产处置收益较上年数降低 4301.19%，主要系土地置换而产生的处置损益；

营业外收入变动情况说明：营业外收入较上年数降低 93.52%，主要系上年度债务重组收益影响所致；

营业外支出变动情况说明：营业外支出较上年数增长 289.05%，主要系淘汰部分旧设备而产生报废损失；

所得税费用变动情况说明：所得税费用较上年数降低 109.54%，主要系研发费用抵减所得税以及递延所得税增加所致；

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	25,893,815.56
本期资本化研发投入	
研发投入合计	25,893,815.56
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.49
公司研发人员的数量	79
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	17.75
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	-57,932,585.80	155,757,127.61	-137.19
投资活动产生的现金流量净额	-70,861,746.82	-82,396,102.35	-14.00
筹资活动产生的现金流量净额	40,940,079.46	142,557,707.30	-71.28

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：

经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 137.19%，主要系年底积极备货增加导致经营活动现金流出增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 14.00%，主要系报告期内投资活动现金流入增长规模大于投资活动现金流出的增长规模；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 71.28%，主要系 2017 年度公司发行可转换债券取得资金，而本年度无此类融资项目。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应收款	12,261,118.36	0.85%	9,153,867.77	0.69%	33.94%	
存货	256,057,798.39	17.75%	157,557,012.10	11.84%	62.52%	
其他流动资产	16,315,054.16	1.13%	7,166,987.84	0.54%	127.64%	
在建工程	186,616,292.50	12.94%	105,652,529.47	7.94%	76.63%	
递延所得税资产	7,760,643.81	0.54%	4,959,326.96	0.37%	56.49%	
预收款项	5,709,037.27	0.40%	3,705,154.15	0.28%	54.08%	
应交税费	3,953,585.22	0.27%	21,948,710.80	1.65%	-81.99%	
其他应付款	14,078,472.20	0.98%	3,294,397.18	0.25%	327.35%	

其他说明

1、其他应收款：其他应收款较上年数增长 33.94%，主要为应收的转让政府的土地价款及出口退税款增加所致；

2、存货：存货较上年数增长 62.52%，主要系经营规模扩大，备货增加所致；

3、其他流动资产：其他流动资产较上年数增长 127.64%，主要系项目投资及存货增加，可抵扣的进项税额增加所致；

4、在建工程：在建工程较上年数增长 76.63%，主要系子公司嘉澳鼎新及东江能源项目投资增加所致；

5、递延所得税资产：递延所得税资产较上年数增长 56.49%，主要系应收款项坏账计提及可弥补亏损增加所致；

6、预收款项：预收款项较上年数增长 54.08%，主要系销售规模扩大，预收款项增多所致；

7、应交税费：应交税费较上年数降低 81.99%，主要系项目投资及存货增加，增值税缴纳减少所致；

8、其他应付款：其他应付款较上年数增长 327.35%，主要系子公司东江能源完成业绩，超额部分预先计提所致；

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	13,466,978.47	账户冻结
货币资金	821,992.55	保证金受限
固定资产	60,692,871.19	抵押借款
无形资产	40,809,744.13	抵押借款
合计	115,791,586.34	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司所属行业为化学原料和化学制品制造业,细分领域为塑料助剂中的增塑剂行业。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

时间	国家	政策	内容
2018 年两会	中国	建立限制邻苯类塑化剂残留量的国家标准	国家应尽快布局发展环保型塑化剂产业链集群,通过政府主导和政策倾斜扶持,促进环保型塑化剂产业发展,从源头上遏制污染。
2018 年 3 月 6 日	挪威	环境署的建议	更新了其国家重点化学品清单,添加了邻苯二甲酸酯 DBP、BBP 和 DIBP
2018 年 3 月 28 日	欧盟委员会	向 WTO 通报了一项法规草案,拟修订 REACH 附件 XVII 第 51 条	以限制在玩具中使用四种邻苯二甲酸盐。该提案禁止使用浓度为 0.1% 及以上的 DIBP 作为塑化剂或混合物用于玩具和儿童护理用品,同时还禁止将含有浓度大于或等于 0.1% 的 DEHP、DBP、BBP、DIBP 的商品投放市场
2018 年 3 月 29 日	阿拉伯国家	向 WTO 通报技术法规草案	对 DEHP、BBP、DBP 和 DIBP 的限制适用于工业仪器和医疗器械,包括体外监测控制仪器,于 2021 年 7 月 22 日起生效。
2018 年 4 月 19 日	欧盟官方公报	指令 2018/594	将偏苯三酸酯(TMA)确定为高度关注物质。因此,候选清单上高度关注物质总数将从 181 增加到 182。
2018 年 4 月 25 日	欧盟官方公报	指令 (EC) NO2018/636	鉴定邻苯二甲酸二环己酯(DCHP)为高度关注物质,ECHA(欧洲化学品管理局)计划在当年 6 月份或 7 月份将 DCHP 加入高度关注物质清单,正式实施日期应以 ECHA

			正式加入的时间为准。
--	--	--	------------

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业，细分领域为塑料助剂中的增塑剂行业。

增塑剂是世界产量和消费量最大的塑料助剂之一，占全球塑料助剂总产量的 60%。根据 IHS 化学的研究报告显示，2014-2019 年，全球增塑剂需求的年均增速将达到 3.9%。到 2019 年，全球增塑剂使用量将增至 10300kt，2018 年全球行业年增长率平均在 3%，国内增塑剂需求增长率在 4%。

2018 年，国内增塑剂行业总产能 538 万吨/年，较上年增长 3.5%。国内增塑剂行业总产量 320 万吨，较上年增长 6.67%，以动、植物油脂等为原料加工生产的环保增塑剂，以及 DOA、DOS、TOTM 等耐热、耐寒等特种环保增塑剂共计产能 70 万吨，产量 52 万吨，产能利用率 74.2%，2018 年嘉澳环保塑料助剂产能 14.6 万吨，产量 11.99 万吨，产能利用率 82.12%，高于行业平均水平。

2018 年，公司在环保增塑剂领域市场占有率 20.9%，较上年度市场占有率 13.42%，提高了 7.48%。

全球生物柴油产量从 2000 年的 70.40 万吨增长到 2017 年 2,648.80 万吨，年均复合增长率达到 20%以上。从生产、消费地区分布来看，欧盟是生物柴油生产和消费最为集中的地区，美国第二。欧盟、美国生物柴油的原料主要为菜籽油、棕榈油等食用油，因此在可持续发展、间接利用土地、农业问题等方面存在问题。以地沟油为原料生产生物质能源是具有中国特色的产品，尤其是完全符合国际出口品质的生物质能源在国内刚刚起步。

嘉澳环保全资子公司东江能源专业从事餐厨垃圾、废油脂无害化、减量化、资源化处理和新能源开发，是目前国内规模较大的废弃油脂资源综合利用企业。东江能源拥有十余年利用废油脂生产生物柴油的生产管理和技术经验，是目前国内最先进的有生物质能源产品技术自主研发及产业化应用能力的企业，在生物柴油生产工艺技术方面拥有多项发明专利和实用新型专利，东江能源“利用废动植物油生产生物柴油”项目被浙江省能源局推荐为“国家级能源科技进步奖”。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

① 采购模式

公司生产所需的主要原材料包括大豆油、地沟油等废弃油脂、辛醇，辅助原材料包括甲酸、双氧水、对苯二甲酸、己二酸、癸二酸、偏苯三酸酐等化学产品，通过厂家采购与贸易商采购方式相结合。

公司建立了专门的采购部门，配备专职采购人员，主要采用持续分批的形式，直接面向市场向合格供应商（生产商或经销商）采购各类原辅材料。公司结合销售计划、销售订单以及现有库存状况，并综合考虑当前市场供需情况、主要供应商的供货状况、市场价格走向以及正常合理储备需求等因素制定采购计划。

公司从供应商的经营实力、从业经验、经营诚信等方面，结合其供货的质量、价格、及时性等因素，对供应商进行严格筛选，并建立供应商分类数据库，持续保持主要物料拥有多家合格供应商备选，从而保证了公司日常生产所需原辅材料的供应稳定。

② 生产模式

公司生产计划主要依据销售计划和销售订单情况，并综合考虑公司产成品库存状况、当前市场整体供需状况、市场价格走向等因素而制定，与增塑剂行业生产模式基本一致。为保证客户的正常需求和即时需要，公司通常还会在订单数量的基础上做一定的产品储备。

③ 销售模式

公司产品对外销售可以分为内销和外销，分别由国内业务部和国际业务部负责实施。由于环保型增塑剂产品下游应用广泛，客户数量众多，且分布于不同的区域和细分行业，因此公司在直销为主的基础上，也会借助经销商的销售渠道作为补充，这有利于市场开拓的同时节约销售和管理成本，且能提高流动资金周转的灵活性。在外销市场上，公司环保型增塑剂等产品的出口目前主要采用国外经销商的模式。利用国外经销商在其所属国家或地区的资源和信息优势，公司产品

能够更加便捷地实现出口销售；生物质能源中，脂肪酸甲酯及原料作为公司环保增塑剂的原料使用，其余部分作为生物质能源销售，其中作为生物质能源销售的占比较大。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
环保增塑剂	塑料助剂	甲酯、辛醇、大豆油	PVC 制品领域	原料价格、市场情况、新产品替代
环保稳定剂	PVC 稳定剂	硬锌、白油、油酸	PVC 制品领域	原料价格、市场情况、新产品替代
生物质能源	生物质燃料	地沟油	增塑剂、生物质燃料等、表面活性剂、工业溶剂等	原料价格、市场情况、新产品替代

(3). 研发创新

适用 不适用

1、公司注重技术创新和持续技术提升工作，在新产品开发方面，2018 年公司共组织实施了 18 个研发项目，研究开发费用为 2,589.38 万元。

2、公司将充分发挥在科学技术研究、人才培养和使用及人才流动等方面的优势，培养和造就适应公司发展需要的高级科技和管理人才，为公司引进和培养高水平人才，提高公司的技术创新能力，推进公司的技术进步，加快科技成果转化为生产力，在高端研发人才的带动下使公司研发再上新的台阶。

(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

公司通过自主创新、合作研发等多种方式，不断开发出环保型增塑剂生产的先进工艺技术。

目前，公司主要产品的工艺流程图如下：

1、环氧植物油脂增塑剂的生产工艺流程

公司环氧大豆油、环氧脂肪酸甲酯生产工艺流程如下图所示：



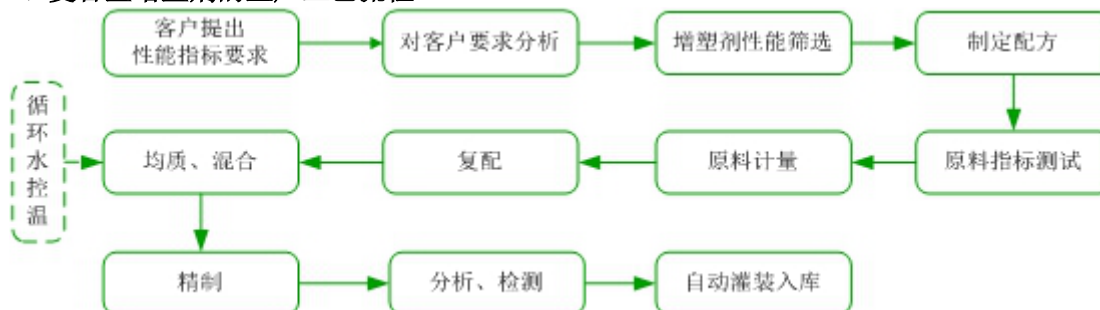
2、DOA、DOS、TOTM 的生产工艺流程



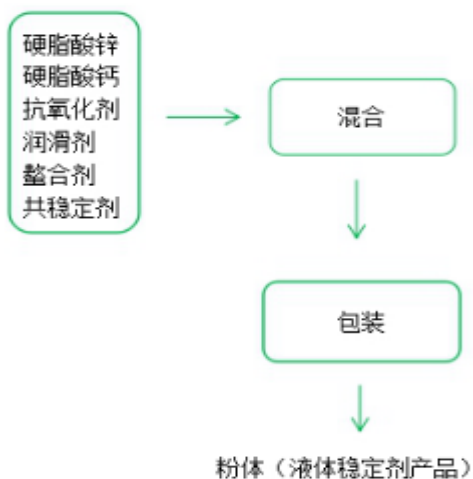
3、DOTP 的生产工艺流程



4、复合型增塑剂的生产工艺流程



5、粉体(液体)稳定剂的生产工艺流程



6、生物柴油的生产工艺流程



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
嘉澳环保助剂项目	14.60 万吨	82.12		
嘉兴若天环保稳定剂项目	2 万吨	57.57		
东江能源厂区生物质能源项目	7.5 万吨	102.34		
福建明洲环保环保增塑剂项目	3 万吨	-	技改产能 5 万吨, 投资 0.85 万	已完成项目建设和试生产, 正在验收阶段
济宁嘉澳鼎新环保增塑剂项目	2 万吨	-	2 万吨, 1.3 亿	已完成项目建设, 正在申请试生产阶段

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

1. 子公司嘉兴若天设计产能 2 万吨, 目前实际投入使用产能 1 万吨, 产能利用率按实际投入使用的产能计算。

2. 公司全资子公司东江能源设计产能 7.5 万吨, 目前已形成 7.5 万吨的产能, 东江能源年产量 76,752.42 吨, 产能利用率 102.34%。

3. 子公司福建明洲已完成项目建设正在进入试生产、验收阶段。

4. 济宁嘉澳鼎新年产 2 万吨环保增塑剂项目, 已完成项目主体工程建设, 正在申请试生产阶段。

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
大豆油	由公司向大豆油生产厂商和	33,992.60	5350-6150 (含税价)	营业成本随原材料价格的变动而变动

	经销商采购			
辛醇	由公司向生产厂商和经销商采购	16,678.07	7650-10000(含税价)	营业成本随原材料价格的变动而变动
废动、植物油	由公司向个体户或经销商采购	73,586.55	2500-4500(含税价)	营业成本随原材料价格的变动而变动

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况

(1). 销售模式

√适用 □不适用

在内销市场上，由于环保型增塑剂产品的用途广泛且通用性较强，公司实行以直销为主、经销为辅的销售模式，在这两种模式下，收入确认时点均为：公司按合同约定将商品转移给对方，在对方接受商品、签收收货凭证时确认收入。

在外销市场上，公司环保型增塑剂产品的出口目前主要采用国外经销商的模式，海外销售（含进料加工复出口）以海关电子口岸执法系统内查询到出口报关日期为标准，确认销售收入。

生物质能源作为助剂原料使用的脂肪酸甲酯及原料部分，直接销售给母公司，作为生物质能源销售的以出口为主。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
环保增塑剂	732,831,443.87	626,143,580.65	14.56%	17.69	20.40	-1.92	不适用
环保稳定剂	60,847,552.38	45,609,245.74	25.04%	32.23	33.08	-0.48	不适用
生物质能源	240,425,844.16	217,896,133.58	9.37%	26.11	15.79	8.07	不适用

定价策略及主要产品的价格变动情况

□适用 √不适用

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	772,777,998.63	12.86
外销	261,326,841.78	49.68

会计政策说明

√适用 □不适用

公司是主要从事环保型增塑剂产品的研发、生产及销售的精细化工企业。公司环保增塑剂、环保稳定剂、生物质能源等产品销售属于销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

收入确认时点为：公司按合同约定将商品转移给对方，在对方接受商品，签收收货凭证时确认收入。在外销市场上，公司环保型增塑剂产品的出口目前主要采用国外经销商的模式，海外销售（含进料加工复出口）以海关电子口岸执法系统内查询到出口报关日期为标准，确认销售收入。

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

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重（%）
508.98	0.49

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

(3). 其他情况说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
福建省明洲环保发展有限公司	工业	氯代脂肪酸甲酯	5,000.00	17,487.76	2,219.86	2,371.49	-686.59
上海坤和国际贸易有限公司	贸易	化工贸易	1,000.00	175.29	174.68	864.71	43.23
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	工业	环保增塑剂	10,000.00	15,414.84	9,790.39	0.00	-124.08
嘉兴若天新材料科技有限公司	工业	环保稳定剂	2,000.00	17,137.95	4,501.79	9,099.62	656.03
浙江东江能源科技有限公司	工业	生物质能源	4,500.00	17,582.89	12,441.30	31,965.34	3,679.08
浙江嘉穗进出口有限公司	贸易	货物进出口、技术进出口、化工产品销售	1,000.00	3,789.11	853.59	9,385.14	-146.41
桐乡澳昌贸易有限公司	贸易	化工贸易	1,000.00	8.95	8.95	0.00	-2.05
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	工业	生物柴油	2,000.00	396.33	396.33	0.00	-3.67

1、公司全资子公司明洲环保原氯代增塑剂审批产能 3 万吨/年，生产工艺为间歇式反应。为提升装置的连续化水平，提高产品生产效率，降低生产单耗，明洲环保对现有生产线实施扩能提升技术改造，将现有间歇式氯代增塑剂装置提升至 5 万吨/年连续化反应装置，报告期末已进入试生产阶段，亏损主要为折旧费、人工费及财务费用。

2、子公司嘉澳鼎新处于筹建阶段，亏损主要筹建阶段的开办费用。

3、子公司嘉穗进出口主要为贸易销售，亏损主要为合同付款有一定的周期，根据公司现有应收款坏账计提政策计提较高的资产减值损失所致。

4、根据公司经营需要，为整合公司资源、降低管理成本、提高经营效率，公司决定注销澳昌公司和上海坤和国际贸易公司。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1. 增塑剂及稳定剂行业格局

虽然中国的塑料用量已占到了世界首位，但在人均消费上仅为发达国家的七分之一，中等发达国家的四分之一，我国塑料制品行业今后还有非常大的市场发展空间。中国塑料制品行业以中、低端制造为主，但相对高附加值的塑料制品，比如医用塑料，婴幼儿专用塑胶制品、特种用途塑胶制品，工业塑料如汽车仪表盘等等，虽然国内有很大的市场应用前景，且具有较高的利润，但

因环保助剂材料、现金工艺以及制造装备等的缺失，尚无法完全自给自足，还要依赖大量进口。

(1) 环保增塑剂对传统增塑剂的逐步替代不可逆转 增塑剂是生产塑料制品的关键原料，我国多种增塑剂产品间的市场竞争越发激烈，部分增塑剂市场份额的下降主要是受到环保因素的影响，非邻苯类增塑剂替代需求正迅速增长。随着市场对绿色环保型增塑剂需求的快速增长和相关企业科技投入的加大，传统增塑剂的消费量将进一步下降，传统增塑剂的市场占有率和产能利用率压力将进一步增加，环保增塑剂对传统增塑剂的逐步替代不可逆转。2018 年，特种环保增塑剂产能利用率 74.2%，远高于传统增塑剂的产能利用率不足 50%的水平，环保增塑剂在塑料制品各领域的应用，尤其在家装（PVC 墙纸、PVC 地板为主）医疗、包装、建筑、消费品、汽车等多个领域的发展将推动环保增塑剂的市场需求。

(2) 增塑剂行业企业分化依然存在 行业集中度进一步提高。传统增塑剂企业尽管存在产能利用率严重不足的状况，但部分企业依旧扩张，比如台湾联成化学在中国继续扩建传统增塑剂项目，未来行业集中度有望进一步提高，大厂市场份额继续扩大，而多数中小型工厂因成本劣势、环保问题以及部分老旧装置等其他问题，而处于退守状态。环保增塑剂企业尽管产能利用率远高于传统增塑剂，但以中小型企业为主，小型企业同样存在因成本压力、环保压力、技术压力等问题处于退守状态，行业内较具规模的环保增塑剂龙头企业，以其自身技术优势、资金优势，单纯性产品复制式投资扩张减少，对更具竞争力的环保增塑剂新品种投资进一步加大。

(3) 环保增塑剂规模企业产业链一体化发展竞争优势进一步凸显 环保增塑剂的上游是动、植物油加工企业、脂肪酸甲酯（生物柴油）生产企业、以及辛醇等化工产品生产企业，原料供应相对集中，而下游塑料制品因其应用领域不同十分分散。环保增塑剂原料成本在环保增塑剂整个成本中占比超 80%以上，因此对上游产业链的延伸，充分发挥产业配套优势，更能增强企业盈利能力，从而在激烈的市场竞争中占领先机。

2. 生物质能源行业格局

全球生物柴油产量从 2000 年的 70.40 万吨增长到 2017 年 2,648.80 万吨，年均复合增长率达到 20%以上。欧盟依然是生物柴油领先的市场，占生产份额 39.06%，其次是南美洲，占生产份额 23.23%，亚太地区占生产份额的 18.52%，美国占生产份额 15.82%。世界五大生物柴油生产国是美国、德国、巴西、印度尼西亚和阿根廷，占总市场份额的 58.92%。泰国和中国是亚太地区除印度尼西亚外生产份额最大的两个国家。上述国家和地区生产生物柴油的原料主要为菜籽油、棕榈油等食用油，因此在可持续发展、间接利用土地、农业问题等方面存在问题。2012 年 10 月，欧盟委员会发布公报建议：限制以粮食为原料的生物燃料，鼓励新能源企业开发新一代生物燃料，从而减少生物燃料生产对粮食供应造成的影响。如生物燃料的原料来源为废弃物、非食物纤维或木质纤维等，在计算运输部门生物燃料消费比例时，相比常规生物燃料其使用量遵循双倍计数原则（即使用量若为 1 升，计算完成量时为 2 升）。

中国是地沟油的产生大国，以地沟油等废弃油脂为原料集中生产生物柴油是具有原料资源优势的产业，同时兼具经济效益和社会效益，是地沟油有效处置、利用的重要途径。公司全资子公司东江能源专业从事餐厨垃圾、废油脂无害化、减量化、资源化处理和新能源开发，是目前国内规模较大的废弃油脂资源综合利用企业。东江能源拥有十余年利用废油脂生产生物质能源的生产管理和技术经验，是目前国内最先进的有生物质能源产品技术自主研发及产业化应用能力的企业，在生物柴油生产工艺技术方面拥有多项发明专利和实用新型专利，在引领中国以废弃油脂生产生物质能源行业起到积极的引领作用。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、影响公司发展的有利因素

(1) 国民经济持续稳定发展，增塑剂下游市场需求不断增加。相对于金属、石材、木材，塑料制品具有成本低、可塑性强等优点，在国民经济中应用广泛，塑料制品行业在当今世界上占有极为重要的地位，多年来塑料制品的生产在世界各地高速度发展。我国塑料制品产量在世界排名中始终位于前列，其中多种的塑料制品已经位于全球首位，我国已经成为世界塑料制品生产大国。从需求来看，目前我国人均塑料消费量与世界发达国家相比还有很大的差距。据统计，作为衡量一个国家塑料工业发展水平的指标塑钢比，我国仅为 30：70，不及世界平均的 50：50，更远不及发达国家如美国的 70：30

和德国的 63:37。未来随着我国改性塑的技术进步和消费升级,我国塑料制品需要预计可保持 10% 以上的增速。塑料制品应用广泛,庞大的下游行业为我国塑料制品行业的发展提供了强有力的支撑。随着《振兴石化行业规划细则》、《十三五规划》等政策的出台,我国塑料制品行业迎来新的发展机遇。

(2) 高品质特种用途的环保增塑剂市场需求旺盛 涉及儿童玩具、墙纸、地板等与人们生活息息相关的产业,对环保增塑剂的需求旺盛;涉及农业和包装两大行业的膜类、包括片材材料仍然占绝对优势;以 PVC、部分 PE 和 PP 及少量 ABS 为代表的建筑用、民用工程用塑料还将保持其增长势头;汽车工业用 PP、PVC、PUR 及各种工程塑料和热塑性弹性体的用量将随汽车市场的景气程度而变化;家电、电子电器行业的庞大市场将导致和等工程塑料制品成倍增长。这些特殊领域对增塑剂的环保、安全性提出更高的要求,嘉澳环保是目前规模较大、品种最齐全的环保增塑剂制造商,以其自身多年的市场优势、技术优势、工艺优势等,不断开发新型环保增塑剂新产品,在上述领域大有可为。

(3) 生物质能源市场需求广阔 全球生物柴油产量从 2000 年的 70.40 万吨增长到 2017 年 2,648.80 万吨,年均复合增长率达到 20%以上。全球限制以粮食为原料的生物燃料,鼓励新能源企业开发新一代生物燃料,从而减少生物燃料生产对粮食供应造成的影响。中国是地沟油的产生大国,以地沟油等废弃油脂为原料集中生产生物柴油是具有原料资源优势的产业,同时兼具经济效益和社会效益,是地沟油有效处置、利用的重要途径。中国国家能源局出台《生物柴油产业发展政策》,提出构建适合我国资源特点,以废弃油脂为主,木(草)本非食用油料为辅的可持续原料供应体系,对生物柴油产业政策目标、发展规划、原料保障、产业布局、行业准入、生产供应、推广应用、技术创新、环境保护、政策措施等方面均作出了规定,对未来生物质能源在国内市场的应用奠定了基础。

(4) 公司具有生物质能源技术先发优势和规模优势 嘉澳环保全资子公司东江能源专业从事餐厨垃圾、废油脂无害化、减量化、资源化处理和新能源开发,是目前国内规模较大的废弃油脂资源综合利用企业。东江能源拥有十余年利用废油脂生产生物质能源的生产管理和技术经验,是目前国内最先进的有生物质能源产品技术自主研发及产业化应用能力的企业,在生物柴油生产工艺技术方面拥有多项发明专利和实用新型专利,东江能源“利用废动植物油生产生物柴油”项目被浙江省能源局推荐为“国家级能源科技进步奖”。东江能源主持起草了“生物柴油生产企业开业条件”行业标准(标准号 CAS 146-2007),经浙江省质量技术监督局备案登记,并由中国标准化协会发布,在全国推广实施。

2、影响公司发展的不利因素

(1) 国际国内经济存在的不确定因素,如整体国民经济下行的压力依然存在,新常态下中国经济的增长速度从高速增长调低到中高速增长,行业和企业对新常态下经济运行规律的适应能力,人民币汇率贬值的压力、房地产泡沫等问题,都增加了公司未来外部发展环境的复杂性。

(2) 增塑剂行业,环保增塑剂对传统邻苯增塑剂的替代任重道远。尽管在 PVC 下游食品包装、墙纸、医疗器械、儿童玩具等领域已经建立和完善了有关制约邻苯类增塑剂使用的相关法律法规,但从长期的消费习惯、生产成本等因素综合考虑,环保增塑剂对传统增塑剂的替代具有一定的过程。

(3) 以地沟油等废弃油脂加工生物质能源具有广阔的市场前景,地沟油原料来源也是制约生物质能源发展的瓶颈,江浙沪地区对于废弃油脂的回收、收集相对法律法规健全,尤其是上海市,是国内目前最为规范的废弃油脂收集、处置城市,但国内依旧不少城市和地区的油脂回收处理的产业链条依旧不明晰,中国以地沟油等废弃油脂为原料生产生物质能源行业的规范发展依旧任重道远。

3、公司今后发展的方向

公司主要生产经营环保型增塑剂及稳定剂产品,以及生物质能源。其中环保增塑剂、稳定剂广泛应用于 PVC 医疗器械、人造器皿、汽车内饰、儿童玩具、食品包装、建材、管材、塑料薄膜、塑胶地板等与人们生活息息相关的塑料制品加工领域;以地沟油等废弃油脂加工生产脂肪酸甲酯,

俗称“生物柴油”以及原料等，系公司为满足环保增塑剂部分品种的原料，从而向产业链上游的延伸。同时，公司利用自有核心技术将脂肪酸甲酯进一步精炼提纯制成符合国际领先技术指标要求的燃料用生物质能源产品，该产品因兼具成本优势、社会效益，具有广阔的国际市场前景，成为嘉澳环保主营业务的重要组成部分。

作为国内环保增塑剂的领军企业，公司持续努力，一如既往的保持在行业中的发展，在技术研发、经营管理、生产能力等方面的领先优势，进一步提升公司产品的市场占有率，同时在企业继续做大做强环保增塑剂、稳定剂产业、稳固公司在环保增塑剂的龙头地位和市场占有率的基础上，积极发展生物质新能源产业，真正实现向产业链上游的延伸，继续保持企业持续快速、健康发展，为股东创造更多的收益。

作为国内生物质能源的引领者，公司将依托江浙沪丰富的地沟油资源优势，在现有产能利用率饱和的基础上，进一步考虑乘胜追击，新增生物质能源扩建项目，进一步扩大生产能力和市场份额。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司继续以环保增塑剂和环保稳定剂产品为核心，以生物质能源为新的业绩增长点，坚持创新驱动发展，着力补齐短板，加大智能制造、绿色生产投入，努力占领行业制高点。

1、坚信环保产业

公司所从事的产业是一份利国利民，具有积极社会意义的产业，是一份为当前和子孙后代积德的产业。公司生产销售环保增塑剂产品，每销售 1 吨的环保增塑剂产品，就可以避免至少 1 吨的含邻苯的有毒塑化剂的塑料制品侵害我们的环境，侵害我们的健康；公司从事生物质能源产业，每销售 1 吨生物质能源，就可以避免至少 1 吨的地沟油重回餐桌，毒害我们的身体；公司致力于让城市更环保，让生活更美好，坚信公司所从事的，是一份充满光明前景、积极向上的产业。尽管环保增塑剂在替代传统增塑剂的步伐上有些迟缓，尽管国内生物质能源刚刚起步，公司仍坚信这份产业定将有辉煌的明天。

2、充分发挥拳头产品优势，发挥上下游联动优势

2019 年在环保增塑剂方面，公司将进一步依托现有上游原料脂肪酸甲酯等原料优势，集中精力大力发展具有原料优势的环氧增塑剂和氯代增塑剂系列品种，力争脂肪酸甲酯系列环保增塑剂成为 2019 年环保增塑剂的核心增长点。同时大力发展具有核心技术的新产品、新技术，不断提升企业竞争力。

生物质能源方面，公司将依托江浙沪丰富的地沟油资源优势，在现有产能利用率饱和的基础上，进一步考虑乘胜追击，新增生物质能源扩建项目，进一步扩大生产能力和市场份额。

3、安全生产，节能环保，牢守底线

安全环保是企业可持续发展条件中的重中之重。在当前依然严峻的安环形势下，2019 年的安全生产和环保工作来不得丝毫放松。公司要始终筑牢安全生产的防线，坚守不出重大事故的底线，确保企业安稳运行。

4、提升现有装置生产水平，提升装置开工率

公司系环保增塑剂行业品种最齐全的企业，2018 年底，公司全资子公司福建明洲环保年产 5 万吨氯代脂肪酸甲酯项目投入试生产，公司控股子公司山东济宁嘉澳鼎新环保无苯增塑剂项目完成土建安装工作，向当地申请试生产调试，上述两种产品是公司现有环保增塑剂品种和细分市场的有力补充。公司下一步将重点提升现有已建成装置的生产水平，提升装置开工率，改善明洲环保和嘉澳鼎新的盈利现状。

5、做好新产品、新技术的研发、储备工作

2019 年公司研发工作重点是加大研发的力度，研究新的催化、分离工艺，尽快将性价比更高、安全性更可靠、对环境友好的产品推向市场。其中增塑剂方面，进一步研发新的增塑剂品种，构建技术壁垒，进一步占领国际市场，进一步研发新型环保增塑剂在下游市场的应用，指导客户

配方，提升客户粘性；生物质能源方面，进一步研发低凝固点的生物质能源产品，以及生物质航空煤油系列产品。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧的风险

环保型增塑剂下游企业对传统增塑剂需求的惯性依赖，以及我国尚未像欧美等发达国家一样广泛出台相关法规限制以邻苯类为主的传统型增塑剂的使用等原因，公司不仅要与环保型增塑剂生产厂商的竞争，还要与传统型增塑剂生产厂商竞争。近年来，增塑剂生产企业纷纷通过产能扩张、向产业链上游延伸等方式增强竞争力，进一步加剧了行业竞争态势。

2、原材料采购价格波动的风险

环保型增塑剂产品销售定价以原材料价格为基础，综合考虑市场竞争、供需导向等因素确定，随原材料供应价格变化等因素适时调整。但是，如果大豆油、脂肪酸甲酯和辛醇的市场供应态势发生较大变化，价格波动超出预期，而产品售价又无法及时作出调整时，公司持续盈利能力将面临较大风险。

生物质能源以地沟油等废弃油脂为原料，尽管江浙沪地区是地沟油的集中产生、收储基地，但有可能面临地沟油收购不利或收购价格偏高，导致生物质新能源利润空间被压缩的风险。

3、宏观经济波动或国家产业政策变化造成公司业绩下滑的风险

在全球经济一体化的今天，宏观经济形势受到国内外多重因素的影响，其景气程度和变化路径充满不确定性，对公司未来经营业绩都存在不确定性。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2012 年 3 月 31 日召开 2011 年年度股东大会，审议通过了上市后适用的《公司章程（草案）》。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司于 2012 年 5 月 30 日召开 2012 年第三次临时股东大会，对《公司章程（草案）》中关于利润分配政策的内容进行了相应的修改，并审议通过了《浙江嘉澳环保科技股份有限公司长期分红回报规划》和《浙江嘉澳环保科技股份有限公司董事会关于股东回报事宜的专项研究论证报告》。根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》，公司于 2014 年 4 月 21 日召开 2013 年度股东大会，对《公司章程（草案）》中关于利润分配政策的内容进行了相应的修改，并审议通过了《浙江嘉澳环保科技股份有限公司上市后三年分红回报规划》。

(一) 利润分配政策

1、公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并兼顾公司的可持续发展；

2、公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合及法律法规许可的其他方式分配股利，公司当年盈利且累计可分配利润为正值时，每个会计年度至少须采取一次现金分红方式，在有条件的情况下，可以进行中期现金分红；公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；

3、公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围，公司年度现金分红的比例不低于当年实

现的可分配利润的 20%；

4、如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案；

5、公司上一个会计年度实现盈利，但董事会未提出年度现金分红预案的，公司董事会应当在年度报告中披露未分配现金红利的原因及未用于分配现金红利的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

6、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需事先征求独立董事及监事会的意见并经公司董事会审议通过后，提交公司股东大会批准；

7、存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(二) 利润分配政策决策机制与程序

公司利润分配政策的制订和修改由董事会向股东大会提出，董事会提出的利润分配政策需要经董事会三分之二以上表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事）则应经外部监事表决通过。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2018年	0	2.28	0	16,724,925.18	53,749,385.92	31.12
2017年	0	2.14	0	15,697,649.21	50,986,324.93	30.79
2016年	0	2.08	0	15,256,800.00	42,887,907.18	35.57

以截至 2018 年 12 月 31 日总股本 73,354,935.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.28 元（含税），预计支付现金股利 16,724,925.18 元，考虑到转债转股的因素，最终金额要到股权登记日之后方能确定。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与次公开发行的承诺	股份限售	公司控股股东顺昌投资	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。其所持股份公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,其所持有公司股票的锁定期自动延长6个月	公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制人沈健	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。在公司任职期间,每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让持有的公司股份。其所持股份公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,其所持有公司股票的锁定期自动延长6个月	公司股票上市之日起三十	是	是	不适用	不适用

			六个月内				
其他	本公司	如公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大实质影响的，公司将按照二级市场价格回购公司首次公开发行的全部新股。公司将在相关事实被中国证监会或其他有权部门认定后 10 日内启动回购股份的措施。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。相关违法事实被中国证监会或其他有权部门认定后，公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的、可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东顺昌投资	如公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大实质影响的，将按照二级市场价格回购其已转让的原限售股份。其将在相关事实被中国证监会或其他有权部门认定后 10 日内启动回购股份的措施。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。相关违法事实被中国证监会或其他有权部门认定后，其将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促其他责任方按照投资者直接遭受的、可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人沈健	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。相关违法事实被中国证监会或其他有权部门认定后，本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促其他责任方按照投资者直接遭受的、可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司	为维护公司上市后股价的稳定，保护广大投资者尤其是中小股民的利益，公司制定了关于稳定股价的预案，相关主体作出了承诺，主要内容如下：1、启动	公司股	是	是	不适用	不适用

		条件及程序 公司上市后三年内, 当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于上一会计年度末经审计的每股净资产时, 公司应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会, 审议稳定股价具体方案。2、稳定股价的方式 公司及相关责任主体将综合采用多种方案稳定股价, 包括但不限于: (1) 公司回购股票; (2) 公司控股股东增持公司股票; (3) 董事(不含独立董事)、高级管理人员增持公司股票。3、公司回购股票的具体措施 公司将向社会公众股东回购公司部分股票。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的, 公司将继续按照上述稳定股价预案执行, 但应遵循以下原则: (1) 单次用于回购股票的资金金额不低于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%; (2) 单一会计年度用于稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的, 有关稳定股价措施在当年度不再继续实施	票上市之日三年内				
其他	控股股东顺昌投资	顺昌投资将在有关股价稳定措施启动条件成就后 10 个交易日内提出增持股份公司股票的方案。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的, 顺昌投资将继续按照上述稳定股价预案执行, 但应遵循以下原则: (1) 单次用于增持股票的资金金额不低于其自股份公司上市后累计从股份公司所获得现金分红金额的 20%; (2) 单一年度用于稳定股价的增持资金不超过自股份公司上市后其累计从股份公司所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的, 有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。下一年度触发股价稳定措施时, 以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。如股份公司在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了稳定股价措施, 其可选择与股份公司同时启动股价稳定措施或在股份公司措施实施完毕后其股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产时再行启动上述措施。	公司股票上市之日三年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东顺昌投资	1、顺昌投资拟长期持有股份公司股票; 2、如果在锁定期满后, 顺昌投资拟减持股票的, 将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定, 结合股份公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要, 审慎制定股票减持计划, 在股票锁定期满后逐步减持; 3、顺昌投资减持股份公司股票应符合相关法律、法规、规章的规定, 具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等; 4、顺昌投资减持股份公司股票前, 应提前三个交易日予以公告, 并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务; 5、如果在锁定期满后两年内, 顺昌投资拟减持股票的, 减持价格不低于发行价。锁定期满后两年内, 其每年减持所持股份公司股票数量合计不超过股份公司股本总额的 5%。股份公司上市后资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的, 以相应调整后的价格、股本为基	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用

		数；6、如果顺昌投资未履行上述承诺，则其持有的股份公司其余股票自其未履行上述减持意向之日起6个月内不得减持；7、上市后顺昌投资依法增持的股份不受上述承诺约束。					
其他	公司股东君润国际	1、锁定期满后两年内，累计减持数量可能最高达到上市时所持股份公司股票数量的100%。股份公司上市后资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的股票数量为基数。2、减持股份公司股票应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、减持股份公司股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有股份公司股票低于5%以下时除外；4、锁定期满后两年内拟减持股票的，减持价格不低于发行价的80%和第3条中所述的公告日前30个交易日收盘价的算术平均值的80%两者中较低的一个。股份公司上市后资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格为基数；5、上市后依法增持的股份不受上述承诺约束。	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司股东中祥化纤	1、锁定期满后两年内拟减持股票的，减持价格不低于发行价。锁定期满后两年内，每年转让股份公司股票不超过上市时所持股份公司股票数量的25%。股份公司上市后资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格、股票数量为基数；2、减持股份公司股票应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、减持股份公司股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有股份公司股票低于5%以下时除外；4、如果未履行上述承诺，则其持有的股份公司其余股票自其未履行上述减持意向之日起6个月内不得减持；5、上市后依法增持的股份不受上述承诺约束	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司股东利鸿亚洲和瓯联创投	1、锁定期满后两年内，其累计减持数量可能最高达到上市时所持股份公司股票数量的100%。股份公司上市后资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的股票数量为基数；2、减持股份公司股票应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、减持股份公司股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有股份公司股票低于5%以下时除外；4、锁定期满后两年内其拟减持所持有的发行人本次公开发行股票前发行的股票的，减持价格不低于发行价的80%。股份公司上市后资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用

		事项的，以相应调整后的价格为基数；5、上市后依法增持的股份不受上述承诺约束					
解决同业竞争	控股股东顺昌投资	本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司或本公司控制的企业如出售与股份公司生产、经营相关的任何资产、业务或权益，股份公司均享有优先购买权；且本公司保证在出售或转让有关资产或业务时给予股份公司的条件与本公司或本公司控制的企业向任何独立第三人提供的条件相当。未来如有在股份公司经营范围内相关业务的商业机会，本公司将介绍给股份公司；对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似；如未来本公司所控制的企业拟进行与股份公司相同或相似的经营业务，本公司将行使否决权，避免与股份公司相同或相似，不与股份公司发生同业竞争，以维护股份公司的利益。本公司签署本承诺书的行为已取得本公司权力机关的同意，亦已取得本公司控制的企业权力机关同意，因而本公司签署本承诺书的行为代表本公司和本公司控制的企业真实意思。本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。本公司在不再持有股份公司 5%及以上股份前，本承诺为有效之承诺。	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	实际控制人沈健	本人目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；本人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，目前均未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；本人愿意促使本人直接或间接控制的企业将来不直接或间接通过其他任何方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动；本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。未来如有在股份公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给股份公司；对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似；如未来本人所控制的企业拟进行与股份公司相同或相似的经营业务，本人将行使否决权，避免与股份公司相同或相似，不与股份公司发生同业竞争，以维护股份公司的利益。本人在担任股份公司董事期间及辞去公司职务后六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用

			意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失						
	解决同业竞争	控股股东顺昌投资	本公司承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本公司及本公司控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、股份公司《关联交易管理制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本公司的关联交易，本公司将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本公司在股份公司中的地位，为本公司在与股份公司关联交易中谋取不正当利益	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用	
	解决同业竞争	实际控制人沈健	本人承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本人及本人控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、股份公司《关联交易管理制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本人的关联交易，本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本人在股份公司中的地位，为本人在与股份公司关联交易中谋取不正当利益	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用	
与融相的诺	再资关承	其他	控股股东顺昌投资	(1) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(2) 自本承诺出具日至公司本次公开发行可转债实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；(3) 本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；	2017年3月15日至以后	是	是	不适用	不适用
		其他	实际控制人沈健	(1) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(2) 自本承诺出具日至公司本次公开发行可转债实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；(3) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；	2017年3月15日至以后	是	是	不适用	不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

1、根据公司签署的收购嘉兴若天新材料有限公司（原广东若天新材料有限公司）60%股权相关协议约定，嘉兴若天原股东承诺 2016 年至 2020 年嘉兴若天扣非后的净利润保持每年 15%持续增长，2016 年至 2020 年各年扣非后的净利润分别为：420 万元、483 万元、555 万元、639 万元、735 万元，其中，2016 年度收购完成后实际经营未满 12 个月，将按实际运行时间内的经营业绩进行年化考核。

2018 年，若天新材料扣非后净利润为 632.34 万元，年化考核利润为 555 万元，超额完成承诺的业绩。经减值测算，公司未发现商誉有明显减值情况，未计提减值准备。

2、根据公司签署的收购浙江东江能源科技有限公司 100%股权相关协议约定，2017 年、2018 年、2019 年，东江能源经具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计扣除非经常性损益后孰低为准的净利润应分别达到 2,000.00 万元、2,500.00 万元、3,000.00 万元（东江能源因资源综合利用所享有的退税不列入扣除范围，即其享受的上述税收优惠计入净利润，作为净利润的一部分）。

2018 年东江能源实现扣非后净利润 3,678.08 万元，完成业绩承诺 2,500 万元的要求，超额部分 1,178.08 万元计入其他应付款科目，业绩承诺期满后综合考量。经减值测算，公司未发现商誉有减值情况，未计提减值准备。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
因执行财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，公司对财务报表格式进行相应变更，并对可比期间的比较数据进行调整。	2019年3月4日，公司第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十三次会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。	2017年度财务报表受影响的报表项目详见其他说明。

其他说明

2017 年度财务报表受影响的报表项目

单位：元 币种：人民币

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据	87,080,563.52	应收票据及应收账款	127,732,736.97
应收账款	40,652,173.45		

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收利息			
应收股利		其他应收款	9,153,867.77
其他应收款	9,153,867.77		
固定资产	291,808,180.74	固定资产	291,808,180.74
固定资产清理			
在建工程	105,652,529.47	在建工程	105,652,529.47
工程物资			
应付票据	40,000,000.00	应付票据及应付账款	53,233,818.58
应付账款	13,233,818.58		
应付利息	662,100.07		
应付股利		其他应付款	3,294,397.18
其他应付款	2,632,297.11		
管理费用	50,841,940.98	管理费用	34,591,738.37
		研发费用	16,250,202.61

本次会计政策的变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司当期及前期损益、总资产、净资产等不产生重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	500,000.00
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第四届董事会第十次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于聘任瑞华会计师事务所

所担任公司 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一） 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2018 年 10 月 24 日，公司收到江苏省无锡市中级人民法院关于股权转让纠纷的《民事起诉状》。	浙江嘉澳环保科技股份有限公司涉及诉讼进展的公告，公告编号：2018-119
2018 年 9 月 25 日，本公司向浙江省桐乡市人民法院提交了《民事起诉状》。浙江省桐乡市人民法院于 2018 年 9 月 25 日出具了（2018）浙 0483 民初 7821 号《受理案件通知书》。	浙江嘉澳环保科技股份有限公司涉及诉讼进展的公告，公告编号：2018-119

（二） 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

（三） 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

1、根据公司签署的收购嘉兴若天新材料有限公司（原广东若天新材料有限公司）60%股权相关协议约定，嘉兴若天原股东承诺 2016 年至 2020 年嘉兴若天扣非后的净利润保持每年 15%持续增长，2016 年至 2020 年各年扣非后的净利润分别为：420 万元、483 万元、555 万元、639 万元、735 万元，其中，2016 年度收购完成后实际经营未满 12 个月，将按实际运行时间内的经营业绩进行年化考核。

2018 年，若天新材料扣非后净利润为 632.34 万元，年化考核利润为 555 万元，超出 77.34 万元，完成了约定的业绩 113.94%。

2、根据公司签署的收购浙江东江能源科技有限公司 100%股权相关协议约定，2017 年、2018 年、2019 年，东江能源经具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计扣除非经常性损益后孰低为准的净利润应分别达到 2,000.00 万元、2,500.00 万元、3,000.00 万元（东江能源因资源综合

利用所享有的退税不列入扣除范围,即其享受的上述税收优惠计入净利润,作为净利润的一部分)。

2018 年东江能源实现扣非后净利润 3,678.08 万元,完成业绩承诺 147.12%,超额部分 1,178.08 万元计入其他应付款科目中。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

)			序	理	额
											财	计	(如
											划	划	有)
工商 银行 桐乡 支行	保本 浮动 收益 型	59,00 0,000 .00	2018 年 1 月 30 日	2018 年 4 月 3 日	募 集 资 金		按 协 议	3.9%	397,1 58.91	5939 7158. 91	是	否	
宁波 银行 嘉兴 分行	保本 浮动 收益 型	20,00 0,000 .00	2018 年 1 月 31 日	12 个 月内 随时 赎回	募 集 资 金		按 协 议	3.1%	158,2 60.27	2015 8260. 27	是	否	
宁波 银行 嘉兴 分行	保本 浮动 收益 型	20,00 0,000 .00	2018 年 1 月 31 日	2018 年 4 月 3 日	募 集 资 金		按 协 议	4.3%	148,4 38.36	2014 8438. 36	是	否	
中 国 银 河 证 券 股 份 有 限 公 司	保本 固定 收益 型	30,00 0,000 .00	2018 年 2 月 14 日	2018 年 4 月 17 日	自 有 资 金		按 协 议	4.7%	243,3 69.86	3024 3369. 86	是	否	
交 通 银 行 嘉 兴 桐 乡 支 行	保 证 收 益 型	20,00 0,000 .00	2018 年 2 月 14 日	2018 年 3 月 19 日	自 有 资 金		按 协 议	4.6%	83,17 8.08	2008 3178. 08	是	否	
民 生 银 行 桐 乡 支 行	保本 收益 型	24,40 0,000 .00	2018 年 4 月 12 日	2018 年 9 月 11 日	募 集 资 金		按 协 议	5.38 %	551,1 68.89	2495 1168. 89	是	否	
民 生 银 行 桐 乡 支 行	保本 收益 型	20,00 0,000 .00	2018 年 4 月 12 日	2018 年 8 月 10 日	募 集 资 金		按 协 议	5.33 %	353,3 33.33	2035 3333. 33	是	否	
民 生 银 行 桐 乡 支 行	保本 收益 型	15,00 0,000 .00	2018 年 4 月 12 日	2018 年 7 月 11 日	募 集 资 金		按 协 议	4.5%	168,2 87.67	1516 8287. 67	是	否	
宁波 银行 嘉兴 分行	保本 浮动 收益 型	27,00 0,000 .00	2018 年 4 月 13 日	12 个 月内 随时 赎回	募 集 资 金		按 协 议	3.1%	156,6 49.32	2715 6649. 32	是	否	
申 万 源 证 券 股 份 有 限 公 司	保本 固定 收益 型	30,00 0,000 .00	2018 年 7 月 4 日	2018 年 8 月 6 日	自 有 资 金		按 协 议	4.5%	125,7 53.42	3012 5753. 42	是	否	
兴 业	低 风	18,00	2018	2018	自		按	4.4%	68,79	1806	是	否	

银 行 乡 桐 支 行	险 收 益 型	0,000 .00	年 7 月 9 日	年 8 月 1 日	有 资 金		协 议		4.52	8794. 52			
工 商 银 行 乡 桐 支 行	保 本 浮 动 收 益 型	15,27 0,000 .00	2018 年 7 月 13 日	2018 年 8 月 9 日	募 集 资 金		按 协 议	3.5%	40,99 8.9	1531 0998. 90	是	否	
兴 业 银 行 乡 桐 支 行	低 风 险 收 益 型	22,00 0,000 .00	2018 年 8 月 1 日	2018 年 8 月 6 日	自 有 资 金		按 协 议	4.4%	7,742 .46	2200 7742. 46	是	否	
兴 业 银 行 乡 桐 支 行	低 风 险 收 益 型	5,000 ,000. 00	2018 年 8 月 7 日	2018 年 8 月 16 日	自 有 资 金		按 协 议	4.4%	2,465 .76	5002 465.7 6	是	否	
光 大 银 行 乡 桐 支 行	低 风 险 稳 健 型	20,00 0,000 .00	2018 年 8 月 7 日	2018 年 8 月 29 日	自 有 资 金		按 协 议		39,97 8.08	2003 9978. 08	是	否	
兴 业 银 行 乡 桐 支 行	低 风 险 收 益 型	18,00 0,000 .00	2018 年 8 月 13 日	2018 年 8 月 30 日	自 有 资 金		按 协 议	4.4%	35,18 0.99	1803 5180. 99	是	否	
兴 业 银 行 乡 桐 支 行	低 风 险 收 益 型	30,00 0,000 .00	2018 年 9 月 3 日	12 个 月 内 随 时 赎 回	自 有 资 金		按 协 议		36,32 8.76	3003 6328. 76	是	否	
济 宁 银 行 青 共 团 支 行	保 本 浮 动 收 益 型	20,00 0,000 .00	2018 年 9 月 6 日	2018 年 12 月 11 日	募 集 资 金		按 协 议	4.03 %	214,9 33.33	2021 4933. 33	是	否	
济 宁 银 行 青 共 团 支 行	保 证 收 益 型	10,00 0,000 .00	2018 年 9 月 12 日	2018 年 10 月 26 日	募 集 资 金		按 协 议	3.4%	40,98 6.30	1004 0986. 30	是	否	
民 生 银 行 乡 桐 支 行	保 本 浮 动 收 益 型	24,90 0,000 .00	2018 年 9 月 13 日	2018 年 10 月 23 日	募 集 资 金		按 协 议	3.7%	0	2490 0000. 00	是	否	
济 宁 银 行 青 共 团 支 行	保 证 收 益 型	5,000 ,000. 00	2018 年 9 月 19 日	2018 年 10 月 26 日	募 集 资 金		按 协 议	3.4%	17,23 2.88	5017 232.8 8	是	否	
济 宁 银 行 青 共 团 支 行	保 本 定 收 益 型	30,00 0,000 .00	2018 年 9 月 28 日	按 实 天 计 数 算	募 集 资 金		按 协 议	1.89 %	143,9 34.51	3014 3934. 51	是	否	

行													
宁波银行嘉兴分行	浮动收益型	27,000,000.00	2018年10月11日	12个月内随时赎回	自有资金		按协议			41,276.71	27041276.71	是	否
光大银行桐乡支行	浮动收益型	19,000,000.00	2018年10月11日	12个月内随时赎回	自有资金		按协议			34,616.44	19034616.44	是	否
宁波银行嘉兴分行	浮动收益型	23,410,000.00	2018年11月1日	12个月内随时赎回	自有资金		按协议			45,276.13	23455276.13	是	否
光大银行桐乡支行	浮动收益型	48,000,000.00	2018年11月1日	12个月内随时赎回	自有资金		按协议			61,731.50	48061731.50	是	否
光大银行桐乡支行	浮动收益型	31,000,000.00	2018年12月3日	12个月内随时赎回	自有资金		按协议			63,189.04	31063189.04	是	否
交通银行桐乡支行	低风险收益型	10,000,000.00	2018年12月10日	12个月内随时赎回	自有资金		按协议			6,301.37	10006301.37	是	否
济宁银行共青团支行	保本固定收益型	20,000,000.00	2018年12月12日	按实际天数计算	募集资金		按协议	1.89%		15,286.46	20015286.46	是	否

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(1) 排污信息

适用 不适用

水污染物							
排放口数量	1 个						
排放口名称	排放口位置	排放方式	2017 年度废水排放总量 (吨)	2018 年度废水排放总量 (吨)	主要/特征污染物名称 (mg/L)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	是否超标
工业废水排放口 1	位于厂区内污染治理设施西南角	纳管	67980	92190	化学需氧量	500	否
					氨氮	35	否
					PH 值	6-9	否
					总磷	8	否
					SS	400	否
					石油类	20	否

大气污染物							
排放口数量	2 个						
排放口名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物名称	2017 年度废气排放总量 (吨)	2018 年度废气排放总量 (吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/m ³)	是否超标
东套废气吸收塔	位于厂区东面河边	连续	硫酸雾(mg/m ³)	0.15	0.13	45	否
			甲酸(mg/m ³)	0.047	0.042	10	否
西套废气吸收塔	位于厂区污水处理站东面	连续	甲酸(mg/m ³)	0.031	0.029	10	否
			臭气浓度(无量纲)	/	/	2000	否

固体废物				
固体废物名称	是否危险废物	处置方式	2018 年度处置数量 (吨)	处置去向
工艺反应过滤滤渣	是	委托处置	10.76	嘉兴固体废物处置中心
污泥	是	委托处置	31.54	浙江兆山环保科技有限公司
废包装袋	是	委托处置	0	嘉兴固体废物处置中心
实验室废液	是	委托处置	0.86	嘉兴固体废物处置中心

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位

水污染物	污水处理设施	2007.1	300t/d	正常	本单位
	污染源自动监控系统	2008.1	/	正常	嘉兴创源公司
大气污染物	东套废气吸收塔	2010.11	12000m ³ /h	正常	本单位
	西套废气吸收塔	2010.11	8500m ³ /h	正常	本单位
固体废物	危险废物贮存场所	2012.1	/	正常	本单位
	地面防渗、硬化	2012.1	/	正常	本单位

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况						
建设项目名称	环评审批单位	环评审批时间	环评审批文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
65000吨助剂产品结构调整及技术改造项目	嘉兴市环境保护局	2011.11.17	嘉环建函[2011]150号	嘉兴市环境保护局	2012.4.26	嘉环建验[2012]23号
年产6万吨环氧植物油脂增塑剂项目	嘉兴市环境保护局	2012.6.6	嘉环建函[2012]60号	嘉兴市环境保护局	2019.1.9	桐环建验[2019]4号
年产6万吨植物油脂精炼项目	桐乡市环境保护局	2013.10.15	桐环建[2013]0580号	桐乡市环境保护局	2016.5.3	桐环监验[2016]86号
环保增塑剂技改扩建项目	嘉兴市环境保护局	2014.2.12	嘉环建函(2014)16号	嘉兴市环境保护局	2014.4.2	嘉环建验(2014)20号

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司按照国家环保部发布的《关于印发突发环境事件应急预案暂行管理办法的通知》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求,根据生产工艺、产污环节及环境风险,制定了相应的《突发环境污染事件应急预案》和各类专项应急预案,并按照规定报属地环保主管部门备案。定期组织环保应急实战演练,提高防范和处置突发环境事件的技能,增强实战能力。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司已安装 COD、氨氮、PH 等在线监控系统，并与政府环保部门联网，实现污染物排放实时监控，同时公司制定了自行监测方案，并在浙江省环境监测协会网站上进行公开，并通过委托第三方环境监测机构进行定期监测，将监测情况及时上报至浙江省企业自行监测信息公开平台。

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况**(一) 转债发行情况**

√适用 □不适用

公司公开发行可转债已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1751 号文核准。具体内容详见公司刊登在中国证监会指定的信息披露网站的《公开发行 A 股可转换公司债券发行公告》，公告编号：2017-090。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

期末转债持有人数	8,926	
本公司转债的担保人	桐乡市顺昌投资有限公司	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
郑志坤	11,204,000	6.06
梁小红	6,021,000	3.26
北京山通投资咨询有限责任公司	4,950,000	2.68
丁双喜	3,139,000	1.70
张海涛	2,107,000	1.14
马敬华	2,005,000	1.09
上海甄投资管理有限公司—甄投稳定 1 号私募基金	1,959,000	1.06
梁金平	1,860,000	1.01
中国银行股份有限公司—华泰保兴尊诚一年定期开放债券型证券投资基金	1,730,000	0.94

厦门国际信托有限公司	1,700,000	0.92
------------	-----------	------

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
嘉澳转债	185,000,000	-225,000	/	/	184,775,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

报告期转股额（元）	225,000
报告期转股数（股）	4,935
累计转股数（股）	4,935
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0067
尚未转股额（元）	184,775,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.8784

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2018年6月22日	45.27	2018年6月15日	《上海证券报》、《证券时报》	鉴于公司于2018年6月实施了2017年年度权益分派，嘉澳转债的转股价格调整为45.27元/股，具体内容请详见公司于2018年6月15日披露的《关于“嘉澳转债”转股价格调整的提示性公告》。
截止本报告期末最新转股价格	45.27			

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

公司发行可转债1.85亿元，期限为自发行之日起6年，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息，截止2018年12月31日，公司总授信9.39亿元，尚有5.84亿的银行额度未使用，资金压力较小。

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	32,750,000	44.65				0	0	32,750,000	44.65
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,750,000	44.65				0	0	32,750,000	44.65
其中：境内非国有法人持股	32,750,000	44.65				0	0	32,750,000	44.65
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	40,600,000	55.35				4,935	4,935	40,604,935	55.35
1、人民币普通股	40,600,000	55.35				4,935	4,935	40,604,935	55.35
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	73,350,000	100.00				4,935	4,935	73,354,935	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

根据有关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的约定，公司发行的“嘉澳转债”自2018年5月17日起可转换为本公司A股普通股，初始转股价格为45.48元/股。鉴于公司于2018年6月实施了2017年年度权益分派，嘉澳转债的转股价格调整为45.27元/股，具体内容请详见公司于2018年6月15日披露的《关于“嘉澳转债”转股价格调整的提示性公告》。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	债转股	小计	
股份总数	73,350,000.00				4,935.00	4,935.00	73,354,935.00

本公司于 2017 年 11 月 10 日发行六年期可转换公司债券，票面金额为 185,000,000.00 元，报告期内可转换公司债券转股数为 4,935.00 股。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,098
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,515
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
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(户)	/

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
桐乡市顺昌投资有限公司—非公开发行 2017 年可交换公司债券（品种二）质押专户	4,000,000	12,880,000	17.56	12,880,000	无	0	其他

桐乡市顺昌投资有限公司	-6,400,000	11,970,000	16.32	11,970,000	质押	3,741,500	境内非国有法人
君润国际投资有限公司	0	9,950,000	13.56	0	无	0	境外法人
桐乡市顺昌投资有限公司—非公开发行 2017 年可交换公司债券质押专户	2,400,000	7,900,000	10.77	7,900,000	无	0	其他
桐乡中祥化纤有限公司	0	4,750,000	6.48	0	无	0	境内非国有法人
HOST VANTAGE ASIA LIMITED	0	3,800,000	5.18	0	无	0	境外法人
浙江瓯联创业投资有限公司	0	3,650,000	4.98	0	无	0	境内非国有法人
吕强	413,300	413,300	0.56	0	未知		其他
周爱芬	226,800	226,800	0.31	0	未知		其他
袁茜	205,000	205,000	0.28	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
君润国际投资有限公司	9,950,000	人民币普通股	9,950,000				
桐乡中祥化纤有限公司	4,750,000	人民币普通股	4,750,000				
HOST VANTAGE ASIA LIMITED	3,800,000	人民币普通股	3,800,000				
浙江瓯联创业投资有限公司	3,650,000	人民币普通股	3,650,000				

吕强	413,300	人民币普通股	413,300
周爱芬	226,800	人民币普通股	226,800
袁茜	205,000	人民币普通股	205,000
华润深国投信托有限公司－华润信托·悦享 1 期集合资金信托计划	189,700	人民币普通股	189,700
沈庭根	180,000	人民币普通股	180,000
戚敬文	166,100	人民币普通股	166,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	桐乡市顺昌投资有限公司合计持有公司 3,275 万股，其中 1,288 万股存放于桐乡市顺昌投资有限公司一非公开发行 2017 年可交换公司债券（品种二）质押专户，790 万股存放于桐乡市顺昌投资有限公司一非公开发行 2017 年可交换公司债券质押专户。除此之外，未知其他无限售条件流通股股东之间以及前十名无限售条件流通股股东与前十名股东之间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	桐乡市顺昌投资有限公司一非公开发行 2017 年可交换公司债券(品种二) 质押专户	12,880,000	2019 年 4 月 28 日	0	首发限售
2	桐乡市顺昌投资有限公司	11,970,000	2019 年 4 月 28 日	0	首发限售
3	桐乡市顺昌投资有限公司一非公开发行 2017 年可交换公司债券质押专户	7,900,000	2019 年 4 月 28 日	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		桐乡市顺昌投资有限公司合计持有公司 3,275 万股，其中 1,288 万股存放于桐乡市顺昌投资有限公司一非公开发行 2017 年可交换公司债券(品种二)质押专户，790 万股存放于桐乡市顺昌投资有限公司一非公开发行 2017 年可交换公司债券质押专户。除此之外，未知其他有限售条件流通股股东之间以及前十名有限售条件流通股股东与前十名股东之间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	桐乡市顺昌投资有限公司
单位负责人或法定代表人	沈健
成立日期	2007 年 4 月 12 日
主要经营业务	投资实业
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

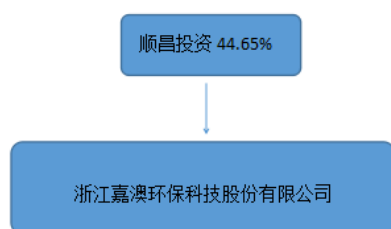
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	沈健
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

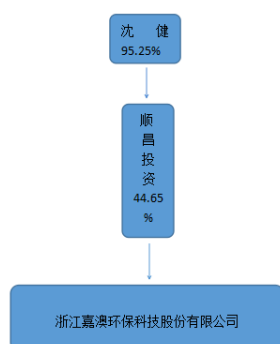
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
君润国际	黄瑞金	2003年12月15日	无	100,000	投资业务
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
沈健	董事长、总经理	男	57	2008年8月22日	2020年8月17日	0	0	0	无	31.05	是
楼灿波	董事、总经理（离任）	男	53	2008年8月22日	2018年5月9日	0	0	0	无	26.26	否
沈颖川	董事	男	27	2018年8月21日	2020年8月17日	0	0	0	无	12.85	否
章金富	董事、副总经理	男	55	2008年8月22日	2020年8月17日	0	0	0	无	30.50	否
王艳涛	董事、董事会秘书、副总经理	女	35	2008年8月22日	2020年8月17日	0	0	0	无	59.12	否
查正蓉	董事、财务总监	女	39	2016年9月12日	2020年8月17日	0	0	0	无	30.78	否
杨罡	董事	男	57	2016年9月12日	2020年8月17日	0	0	0	无	21.85	否
胡旭微	独立董事	女	55	2016年9月12日	2020年8月17日	0	0	0	无	3.52	否
范志敏	独立董事	男	35	2016年9月12日	2020年8月17日	0	0	0	无	3.52	否
朱狄敏	独立董事	男	37	2016年9月12日	2020年8月17日	0	0	0	无	3.52	否

丁小红	监事	女	52	2008 年 8 月 22 日	2020 年 8 月 17 日	0	0		无	28.05	否
杨建清	监事	男	60	2013 年 6 月 9 日	2020 年 8 月 17 日	0	0	0	无	18.05	否
傅俊红	监事	女	38	2017 年 8 月 17 日	2020 年 8 月 17 日					15.66	否
合计	/	/	/	/	/				/	284.73	/

姓名	主要工作经历
沈健	曾任桐乡煤矿机械厂技术员、桐乡市供电局技术员、桐乡市浙能电力经贸有限公司董事长兼总经理等，现任本公司董事长、总经理，顺昌投资董事长兼总经理、浙源节能董事。
楼灿波	曾任浙江调速机厂技术人员、深圳 ASM 精密仪器厂技术人员、嘉澳有限执行董事兼总经理等，现任本公司董事，嘉兴若天董事长。
沈颖川	曾任本公司采购部经理助理，现任本公司董事、采购部经理
章金富	曾任嘉澳有限生产技术科科长、工程师，现任本公司董事、副总经理、顺昌投资董事。
王艳涛	2006 年 12 月至嘉澳有限工作，现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。
查正蓉	2004 年 7 月至嘉澳有限工作，历任统计员、主办会计、财务经理。现任本公司董事、财务总监。
杨罡	曾担任桐乡电子仪器厂质量技术总监，浙江调速电机厂研究所室主任，浙能电力经贸有限公司副经理，浙江嘉澳环保科技股份有限公司内部审计员，浙江嘉澳环保科技股份有限公司采购经理；2011 年 10 月至今，担任福建省明洲环保发展有限公司副总经理、执行董事。现任本公司董事。
胡旭微	曾任浙江理工大学经济管理学院副院长，浙江省注册会计师协会理事。现任浙江理工大学财务与会计研究所所长、浙江东南网架股份有限公司（002135.SZ）、上海飞尔汽车零部件股份有限公司（未上市）、浙江中晶科技股份有限公司（未上市）独立董事，2016 年 9 月 16 日起担任本公司独立董事。
范志敏	曾任国信证券股份有限公司投资银行部高级经理、中信建投证券股份有限公司投资银行部高级经理、中新科技集团股份有限公司董事会秘书、杭州福斯达深冷装备股份有限公司董事会秘书兼副总经理、上海银象资产管理有限公司董事长兼总经理、宁波揽众天道投资管理有限公司董事长兼总经理，现任杭州聚控文化有限公司董事长、浙江聚力文化发展股份有限公司董事、欧浦智网股份有限公司独立董事。2016 年 9 月 16 日起担任本公司独立董事。
朱狄敏	曾任浙江大学公法与比较法研究所研究助理，杭州拱墅区人民法院民一庭助理审判员、副主任科员，杭州市发展研究中心（杭州市委政策研究室）城市发展研究处、政治文明建设研究处工作，主任科员，副研究员。现任浙江工商大学教授，浙江省环保联合会常务理事。2016 年 9 月 16 日起担任本公司独立董事。
丁小红	曾任乌镇幼儿园教师、浙能经贸监事等，现任本公司监事会主席、人力资源部总监。

杨建清	曾任职于浙江同力重型机械制造有限公司、嘉兴市宇人焊网机制造有限公司，现任公司监事、销售总监
傅俊红	2007 年 7 月至嘉澳有限工作，历任工程师，所长助理，现任公司监事、公司质量部副经理，研究所主任

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈健	顺昌投资	董事长	2007 年 4 月	
章金富	顺昌投资	董事	2007 年 4 月	
丁小红	顺昌投资	监事	2007 年 4 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
楼灿波	嘉兴若天新材料科技有限公司	董事长	2016 年 8 月	
杨罡	福建省明洲环保发展有限公司	执行董事	2013 年 9 月	
胡旭微	浙江理工大学财务与会计研究所	所长	2003 年 11 月	
朱狄敏	浙江工商大学法学院	教授	2014 年 12 月	
范志敏	浙江聚力文化发展股份有限公司	董事	2018 年 8 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事只领取年度津贴，具体金额由董事会讨论后交由股东大会确定；未在公司内部任职的董事不在公司领薪；在公司内部任职的董事没有专门的职务津贴，而按其在公司的任职岗位和目标责任及考核情况给予报酬，其薪酬包括每月基本工资、绩效工资及年终奖金等部分。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2012 年 2 月 1 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《董事、监事、高级管理人员薪酬、津贴管理制度》，对公司董事（包括独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬津贴标准进行了详尽规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事只领取年度津贴，具体金额由董事会讨论后交由股东大会确定；在公司内部任职的董事根据其在公司的任职岗位和目标责任及考核情况给予报酬，其薪酬包括每月基本工资、绩效工资及年终奖金等部分。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	284.73 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
楼灿波	总经理	离任	公司内部工作调整
楼灿波	董事	离任	公司内部工作调整
沈颖川	董事	选举	2018 年 8 月 3 日，公司第四届董事会第十四次会议补选沈颖川担任公司第四届董事会董事。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	256
主要子公司在职员工的数量	189
在职员工的数量合计	445
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	213
销售人员	40
技术人员	79
财务人员	20
行政人员	93
合计	445
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	11
本科	70
大专	75
大专以下	289
合计	445

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司当前的薪酬管理体系，横向主要根据业务职责的特点划分为销售、生产及行政三个部分，纵向则主要根据职工级别的不同，划分为普通、中层、高层三个员工层次。

对于普通员工来说，销售人员采取“基本工资+销售提成”的薪酬体制，综合考虑销售量、货款回收以及新老客户开发等情况评定每位销售人员的提成比例，将公司利益与销售人员的利益很好地结合在一起。生产车间人员采用产量考核制度，按照“多劳多得”、“保证质量”、“安全生产”的原则评定生产车间人员的工资。行政管理部分的普通员工薪酬以固定工资为主，入职时根据学历高低、工作经验、个人能力表现等确认基本工资，之后根据员工的年度考核情况而逐年调整。

中层管理人员主要按其在公司的任职岗位、目标责任及考核情况给予报酬，其薪酬包括基本工资、年终奖、其他福利等部分，并根据个人所管理部门的业绩表现情况给予合理调整。

公司的高层人员主要包括董事、高级管理人员等，其中：独立董事只领取年度津贴，具体金额由董事会讨论后交由股东大会确定；未在公司内部任职的董事不在公司领薪；在公司内部任职的董事没有专门的职务津贴，而按其在公司的任职岗位和目标责任及考核情况给予报酬，其薪酬包括每月基本工资、绩效工资及年终奖金等部分。

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司十分重视员工培训，在对各部门培训需求进行充分调查分析的基础上制定出年度培训计划，培训内容主要包括企业文化、销售技巧、员工素质、职业技能、安全生产等各个方面，培训主要采用内部培训和外部培训相结合的方式，目的是为了营造良好的工作和生活环境，引导每位

员工做好自己的职业规划，把公司的发展同员工的利益紧密地结合在一起，共同推动企业的可持续发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，制定了公司章程及一系列法人治理细则，明确了董事会、监事会、经理层相互之间的权责范围和工作程序，为公司的规范运作、长期健康发展打下坚实的基础。

1、股东与股东大会

股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式均符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。股东大会、股东依法履行了《公司法》、《公司章程》等相关规定赋予的权利和义务。报告期内公司共召开了 6 次股东大会。

2、董事与董事会

董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》及相关规定，规范运作，历次董事会会议的通知方式、召开方式、表决方式均符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。董事会、董事依法履行了《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定赋予的权利和义务。报告期内公司共召开了 12 次董事会。

3、监事与监事会

监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》及相关规定，规范运作，历次监事会会议的通知方式、召开方式、表决方式均符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。监事会、监事依法履行了《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定赋予的权利和义务。报告期内公司共召开了 8 次监事会。

4、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东和其他利益相关者能平等获得公司信息。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn 公告编号：2018-016	2018 年 2 月 6 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 2 日	www.sse.com.cn 公告编号：2018-049	2018 年 5 月 3 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn 公告编号：2018-075	2018 年 6 月 1 日
2018 年第三次临时股	2018 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn 公告编	2018 年 6 月 8 日

东大会		号：2018-077	
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn 公告编号：2018-099	2018 年 8 月 22 日
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 11 月 12 日	www.sse.com.cn 公告编号：2018-124	2018 年 11 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 6 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 5 次，股东大会未出现否决提案或变更前次股东大会决议的情形。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
沈健	否	12	12	0	0	0	否	6
楼灿波	否	4	4	0	0	0	否	2
沈颖川	否	3	3	0	0		否	1
章金富	否	12	12	0	0	0	否	6
王艳涛	否	12	12	0	0	0	否	6
查正蓉	否	12	12	0	0	0	否	6
杨罡	否	12	12	1	0	0	否	6
胡旭微	是	12	12	9	0	0	否	6
范志敏	是	12	12	9	0	0	否	6
朱狄敏	是	12	12	7	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2018 年内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司 2018 年内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road,
Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095588
传真 (Fax): +86(10)88091199

审计报告

瑞华审字【2019】31020002 号

浙江嘉澳环保科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江嘉澳环保科技股份有限公司（以下简称“嘉澳环保”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了嘉澳环保 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

嘉澳环保主要从事环保型增塑剂、生物柴油、稳定剂的研发、生产与销售。2018 年度，嘉澳环保营业收入为 1,039,488,644.34 元，较上年增长 17.78%，出口收入 261,326,841.78 元，较上年增长 49.68%，鉴于营业收入是嘉澳环保的关键业绩指标之一，且收入规模增长较快，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- （4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （5）检查本年度重大或满足其他特定风险标准的与收入确认相关的会计分录的相关支持性文件；
- （6）针对外销收入，取得海关电子口岸信息核实收入真实性。

（二）存货减值

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，存货余额为 256,057,798.39 元，未计提存货跌价准备。鉴于存货账面价值较高，存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大，因此我们将存货减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货减值关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 执行存货的监盘程序，检查存货的数量及状况等；
- (2) 取得存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核；
- (3) 查询本年度原材料价格变动情况，了解 2018 年度原材料价格的走势，考虑这些因素对存货可能产生存货跌价的风险；
- (4) 对 2018 年度各产品主营业务毛利进行分析，根据预估售价对产成品跌价准备进行测试；
- (5) 查询期后已销售产品的售价，将售价与期末成本进行比较，判断是否存在减值迹象。

(三) 商誉减值

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，嘉澳环保合并报表中商誉余额为 75,820,916.77 元，未计提减值。鉴于商誉减值对财务报表影响较为重大，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉减值关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 与管理层讨论商誉减值评估的方法，包括每个组成部分的预测未来收入、现金流折现率等假设的合理性及每个组成部分盈利状况的判断和评估；
- (2) 检查嘉澳环保是否在期末结合与商誉相关的资产组或资产组组合对商誉进行了减值测试；
- (3) 委托评估专家对减值测试所采用的估值模型、折现率等进行复核。

四、其他信息

嘉澳环保管理层对其他信息负责。其他信息包括嘉澳环保 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其

他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估嘉澳环保的持续经营能力，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嘉澳环保、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督嘉澳环保的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序

（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，就可能导致对嘉澳环保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嘉澳环保不能持续经营。

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

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

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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

宋长发

中国 · 北京

中国注册会计师：_____

高铭

2019 年 3 月 4 日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江嘉澳环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		251,768,021.81	328,282,282.12
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		130,589,985.01	127,732,736.97
其中：应收票据		86,723,879.19	87,080,563.52
应收账款		43,866,105.82	40,652,173.45
预付款项		89,565,692.01	84,233,079.13
其他应收款		12,261,118.36	9,153,867.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		256,057,798.39	157,557,012.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,315,054.16	7,166,987.84
流动资产合计		756,557,669.74	714,125,965.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		292,007,293.18	291,808,180.74
在建工程		186,616,292.50	105,652,529.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		114,744,790.99	127,830,425.32
开发支出			
商誉		75,820,916.77	75,820,916.77
长期待摊费用		1,572,991.60	1,452,026.68
递延所得税资产		7,760,643.81	4,959,326.96
其他非流动资产		7,263,074.08	9,270,269.00
非流动资产合计		685,786,002.93	616,793,674.94
资产总计		1,442,343,672.67	1,330,919,640.87
流动负债：			
短期借款		312,619,811.20	256,468,400.00
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		53,518,097.40	53,233,818.58
预收款项		5,709,037.27	3,705,154.15
应付职工薪酬		4,972,253.47	4,362,782.77

应交税费		3,953,585.22	21,948,710.80
其他应付款		14,078,472.20	3,294,397.18
其中：应付利息		797,760.36	662,100.07
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,379,318.11	
其他流动负债			
流动负债合计		405,230,574.87	343,013,263.48
非流动负债：			
长期借款		80,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		143,416,020.55	133,356,873.65
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,739,955.10	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,804,911.23	12,356,478.48
递延所得税负债		19,671,542.91	20,331,705.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		259,632,429.79	246,045,058.11
负债合计		664,863,004.66	589,058,321.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		73,354,935.00	73,350,000.00
其他权益工具		40,899,955.00	40,949,757.50
其中：优先股			
永续债			
资本公积		242,782,125.82	250,900,306.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,270,656.38	38,933,380.96
一般风险准备			
未分配利润		351,375,430.97	315,660,969.68
归属于母公司所有者权益合计		749,683,103.17	719,794,414.26
少数股东权益		27,797,564.84	22,066,905.02
所有者权益（或股东权益）合计		777,480,668.01	741,861,319.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,442,343,672.67	1,330,919,640.87

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江嘉澳环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		19,572,315.23	292,494,310.17

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		87,076,608.24	109,624,382.98
其中：应收票据		40,085,138.18	82,317,238.67
应收账款		46,991,470.06	27,307,144.31
预付款项		89,211,281.84	82,199,055.52
其他应收款		293,056,836.66	119,930,163.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货		202,807,690.43	113,677,745.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		246,326.62	439,253.96
流动资产合计		691,971,059.02	718,364,912.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		391,960,000.00	305,850,000.00
投资性房地产			
固定资产		196,221,430.78	188,225,257.97
在建工程		6,736,363.05	26,305,904.07
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,288,882.76	30,010,632.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		473,311.10	13,888.82
递延所得税资产		462,548.78	577,716.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		617,142,536.47	550,983,400.04
资产总计		1,309,113,595.49	1,269,348,312.06
流动负债：			
短期借款		265,119,811.20	256,468,400.00
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		52,674,971.28	44,872,372.17
预收款项		2,430,287.42	2,144,834.24
应付职工薪酬		3,600,000.00	3,919,412.82
应交税费		2,997,568.82	12,633,010.24
其他应付款		12,760,863.26	4,771,691.24
其中：应付利息		727,148.39	662,100.07
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,379,318.11	
其他流动负债			
流动负债合计		349,962,820.09	324,809,720.71

非流动负债：			
长期借款		80,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		143,416,020.55	133,356,873.65
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,739,955.10	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		21,682.52	56,845.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		228,177,658.17	213,413,718.65
负债合计		578,140,478.26	538,223,439.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		73,354,935.00	73,350,000.00
其他权益工具		40,899,955.00	40,949,757.50
其中：优先股			
永续债			
资本公积		243,118,313.19	250,900,306.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,270,656.38	38,933,380.96
未分配利润		332,329,257.66	326,991,428.12
所有者权益（或股东权益） 合计		730,973,117.23	731,124,872.70
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,309,113,595.49	1,269,348,312.06

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,039,488,644.34	882,577,049.62
其中：营业收入		1,039,488,644.34	882,577,049.62
二、营业总成本		1,016,246,836.55	865,463,808.54
其中：营业成本		893,774,968.61	765,405,494.32
税金及附加		9,192,997.86	8,001,786.47
销售费用		23,622,506.09	18,090,463.64
管理费用		36,423,570.59	34,591,738.37
研发费用		25,893,815.56	16,250,202.61
财务费用		25,949,038.84	23,660,845.01
其中：利息费用		22,334,084.42	21,596,739.89
利息收入		1,624,126.76	1,169,317.55
资产减值损失		1,389,939.00	-536,721.88

加：其他收益		30,291,261.75	25,954,201.89
投资收益（损失以“－”号填列）		3,452,734.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,835,496.57	43,689.97
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		55,150,307.17	43,111,132.94
加：营业外收入		970,457.07	14,983,486.13
减：营业外支出		410,987.60	105,640.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,709,776.64	57,988,979.04
减：所得税费用		-539,656.73	5,658,009.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,249,433.37	52,330,969.05
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		56,249,433.37	52,330,969.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		53,749,385.92	50,986,324.93
2. 少数股东损益		2,500,047.45	1,344,644.12
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		56,249,433.37	52,330,969.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,749,385.92	50,986,324.93
归属于少数股东的综合收益总额		2,500,047.45	1,344,644.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.7328	0.6951
（二）稀释每股收益(元/股)		0.7328	0.6951

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

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		915,670,182.68	781,619,481.09
减：营业成本		805,320,756.49	672,987,453.77
税金及附加		3,316,768.92	2,944,438.12
销售费用		19,190,681.03	14,060,084.38
管理费用		15,724,580.01	18,379,426.53
研发费用		22,768,652.77	13,891,350.62
财务费用		25,746,422.14	17,992,011.45
其中：利息费用		21,788,696.68	16,406,760.03
利息收入		1,115,755.94	1,130,815.57
资产减值损失		-541,332.22	450,727.95
加：其他收益		35,162.48	37,543.32
投资收益（损失以“－”号填列）		2,898,138.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,835,496.57	-7,628.34
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,241,458.44	40,943,903.25
加：营业外收入		620,556.73	14,348,931.34
减：营业外支出		410,238.20	45,191.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		25,451,776.97	55,247,643.27
减：所得税费用		2,079,022.80	6,918,310.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,372,754.17	48,329,333.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		23,372,754.17	48,329,333.16
（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		23,372,754.17	48,329,333.16
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3186	0.6589
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3186	0.6589

法定代表人：沈健 主管会计工作负责人：查正蓉 会计机构负责人：黄潇

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		947,142,312.05	772,421,645.12
收到的税费返还		59,767,624.38	32,705,404.65
收到其他与经营活动有关的现金		8,094,846.17	39,465,835.04
经营活动现金流入小计		1,015,004,782.60	844,592,884.81
购买商品、接受劳务支付的现金		902,205,131.01	525,145,411.85
支付给职工以及为职工支付的现金		36,850,921.75	28,848,066.49
支付的各项税费		82,935,119.37	58,499,107.67
支付其他与经营活动有关的现金		50,946,196.27	76,343,171.19
经营活动现金流出小计		1,072,937,368.40	688,835,757.20
经营活动产生的现金流量净额		-57,932,585.80	155,757,127.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		764,737,954.00	

取得投资收益收到的现金		3,627,267.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,792.45	199,452.11
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		544,900.00	
投资活动现金流入小计		769,013,913.53	199,452.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,137,706.35	46,518,433.25
投资支付的现金		764,737,954.00	3,150,000.00
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			32,927,121.21
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		839,875,660.35	82,595,554.46
投资活动产生的现金流量净额		-70,861,746.82	-82,396,102.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,676,465.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,676,465.00	
取得借款收到的现金		399,668,601.20	534,468,400.00
发行债券收到的现金			174,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		402,345,066.20	708,868,400.00
偿还债务支付的现金		328,517,190.00	530,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,132,796.74	34,660,692.70
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		755,000.00	1,250,000.00
筹资活动现金流出小计		361,404,986.74	566,310,692.70
筹资活动产生的现金流量净额		40,940,079.46	142,557,707.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,948,978.17	-2,104,939.29
五、现金及现金等价物净增加额		-90,803,231.33	213,813,793.27
加：期初现金及现金等价物余额		328,282,282.12	114,468,488.85
六、期末现金及现金等价物余额		237,479,050.79	328,282,282.12

法定代表人：沈健 主管会计工作负责人：查正蓉 会计机构负责人：黄潇

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		865,147,935.77	692,718,529.83
收到的税费返还		24,124,122.19	9,306,145.47
收到其他与经营活动有关的现金		282,739,773.45	2,068,558.60
经营活动现金流入小计		1,172,011,831.41	704,093,233.90
购买商品、接受劳务支付的现金		819,196,677.83	528,394,680.90
支付给职工以及为职工支付的现金		24,260,331.15	19,395,824.69
支付的各项税费		23,265,768.33	18,289,838.27
支付其他与经营活动有关的现金		470,880,354.02	20,170,759.89
经营活动现金流出小计		1,337,603,131.33	586,251,103.75
经营活动产生的现金流量净额		-165,591,299.92	117,842,130.15
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		559,327,954.00	
取得投资收益收到的现金		3,072,671.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		723,000.00	19,611.66
收到其他与投资活动有关的现金		40,250,000.00	100,100,000.00
投资活动现金流入小计		603,373,625.87	100,119,611.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,459,387.59	32,131,410.31
投资支付的现金		647,437,954.00	68,411,318.30
支付其他与投资活动有关的现金		54,391,721.00	104,400,000.00
投资活动现金流出小计		713,289,062.59	204,942,728.61
投资活动产生的现金流量净额		-109,915,436.72	-104,823,116.95
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		352,168,601.20	534,468,400.00
发行债券收到的现金			174,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		352,168,601.20	708,868,400.00
偿还债务支付的现金		328,517,190.00	498,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,589,545.15	33,748,814.51
支付其他与筹资活动有关的现金		755,000.00	1,250,000.00
筹资活动现金流出小计		360,861,735.15	533,398,814.51

筹资活动产生的现金流量净额		-8,693,133.95	175,469,585.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,889,621.37	-2,107,102.65
五、现金及现金等价物净增加额		-287,089,491.96	186,381,496.04
加：期初现金及现金等价物余额		292,494,310.17	106,112,814.13
六、期末现金及现金等价物余额		5,404,818.21	292,494,310.17

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	73,350,000.00			40,949,757.50	250,900,306.12				38,933,380.96		315,660,969.68	22,066,905.02	741,861,319.28
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	73,350,000.00			40,949,757.50	250,900,306.12				38,933,380.96		315,660,969.68	22,066,905.02	741,861,319.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,935.00			-49,802.50	-8,118,180.30				2,337,275.42		35,714,461.29	5,730,659.82	35,619,348.73
(一) 综合收益总额											53,749,385.92	2,500,047.45	56,249,433.37
(二) 所有者投入和减少资本	4,935.00			-49,802.50	3,998,815.89							2,894,425.00	6,848,373.39
1. 所有者投入的普通股												2,676,465.00	2,676,465.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,935.00				214,553.15								219,488.15
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额														
4. 其他				-49,802.50	3,784,262.74							217,960.00	3,952,420.24	
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积										2,337,275.42		-18,034,924.63	-15,697,649.21	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-15,697,649.21	-15,697,649.21	
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	73,354,935.00			40,899,955.00	242,782,125.82					41,270,656.38		351,375,430.97	27,797,564.84	777,480,668.01

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	73,350,000.00				241,563,955.72				34,100,447.64		284,764,378.07	15,398,725.90	649,177,507.33
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	73,350,000.00				241,563,955.72				34,100,447.64		284,764,378.07	15,398,725.90	649,177,507.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				40,949,757.50	9,336,350.40				4,832,933.32		30,896,591.61	6,668,179.12	92,683,811.95
(一) 综合收益总额											50,986,324.93	1,344,644.12	52,330,969.05
(二) 所有者投入和减少资本				40,949,757.50	9,336,350.40							5,323,535.00	55,609,642.90
1. 所有者投入的普通股												5,323,535.00	5,323,535.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				40,949,757.50									40,949,757.50
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					9,336,350.40								9,336,350.40
(三) 利润分配									4,832,933.32		-20,089,733.32		-15,256,800.00

1. 提取盈余公积									4,832,933.32		-4,832,933.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,256,800.00		-15,256,800.00
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	73,350,000.00			40,949,757.50	250,900,306.12				38,933,380.96		315,660,969.68	22,066,905.02	741,861,319.28

法定代表人：沈健 主管会计工作负责人：查正蓉 会计机构负责人：黄潇

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2018 年年度报告

一、上年期末余额	73,350,00 0.00			40,949,75 7.50	250,900, 306.12				38,933,3 80.96	326,991, 428.12	731,124, 872.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,350,00 0.00			40,949,75 7.50	250,900, 306.12				38,933,3 80.96	326,991, 428.12	731,124, 872.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,935.00			-49,802.5 0	-7,781,99 2.93				2,337,27 5.42	5,337,82 9.54	-151,755. 47
(一) 综合收益总额										23,372,7 54.17	23,372,7 54.17
(二) 所有者投入和减少 资本	4,935.00			-49,802.5 0	3,998,81 5.89						3,953,94 8.39
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本	4,935.00				214,553. 15						219,488. 15
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他				-49,802.5 0	3,784,26 2.74						3,734,46 0.24
(三) 利润分配									2,337,2 75.42	-18,034, 924.63	-15,697,6 49.21
1. 提取盈余公积									2,337,27 5.42	-2,337,2 75.42	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-15,697, 649.21	-15,697,6 49.21
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					-11,780,8 08.82						-11,780,8 08.82
四、本期期末余额	73,354,93 5.00			40,899,95 5.00	243,118, 313.19				41,270,6 56.38	332,329, 257.66	730,973, 117.23

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	73,350,00 0.00				241,563, 955.72				34,100,4 47.64	298,751, 828.28	647,766, 231.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,350,00 0.00				241,563, 955.72				34,100,4 47.64	298,751, 828.28	647,766, 231.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				40,949,75 7.50	9,336,35 0.40				4,832,93 3.32	28,239,5 99.84	83,358,6 41.06
(一) 综合收益总额										48,329, 333.16	48,329,3 33.16
(二) 所有者投入和减 少资本				40,949,75 7.50	9,336,35 0.40						50,286,1 07.90
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本				40,949,757.50							40,949,757.50
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					9,336,350.40						9,336,350.40
(三) 利润分配									4,832,933.32	-20,089,733.32	-15,256,800.00
1. 提取盈余公积									4,832,933.32	-4,832,933.32	
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,256,800.00	-15,256,800.00
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	73,350,000.00			40,949,757.50	250,900,306.12				38,933,380.96	326,991,428.12	731,124,872.70

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 改制及改制后情况

浙江嘉澳环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是由浙江嘉澳化工有限公司（原名为“桐乡嘉澳化工有限公司”，以下简称“嘉澳有限”）整体变更设立。2008年8月25日，公司在浙江省工商行政管理局完成设立登记，并领取了注册号为330400400001753的企业法人营业执照，设立时发起人为顺昌投资和利鸿亚洲。后历经多次增资变更后，股本结构如下：

股东名称	出资额	出资比例
桐乡市顺昌投资有限公司	32,750,000.00	59.54%
利鸿亚洲有限公司	3,800,000.00	6.91%
桐乡中祥化纤有限公司	4,750,000.00	8.64%
浙江瓯联创业投资有限公司	3,750,000.00	6.82%
君润国际投资有限公司	9,950,000.00	18.09%
合计	55,000,000.00	100.00%

(2) 公开发行股票

根据中国证券监督管理委员会于2016年03月17日签发的证监许可[2016]550号《关于核准浙江嘉澳环保科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，嘉澳环保获准向社会公开发行人民币普通股1,835万股，每股发行价格为人民币11.76元，股款以人民币缴足，计人民币215,796,000.00元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币33,178,727.30元后，净募集资金共计人民币182,617,272.70元，上述资金于2016年04月22日到位，股票于2016年4月28日在上海证券交易所上市挂牌交易。公开发行股票后，本公司股本总数为7,335万股，股本结构如下：

股东名称	出资额	出资比例
桐乡市顺昌投资有限公司	32,750,000.00	44.65%
利鸿亚洲有限公司	3,800,000.00	5.18%
桐乡中祥化纤有限公司	4,750,000.00	6.48%
浙江瓯联创业投资有限公司	3,750,000.00	5.11%
君润国际投资有限公司	9,950,000.00	13.57%
普通股股东	18,350,000.00	25.02%
合计	73,350,000.00	100.00%

(3) 公开发行可转换公司债券

根据中国证券监督管理委员会于2017年9月27日签发的证监许可[2017]1751号《关于核准浙江嘉澳环保科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，本公司获准向社会公开发行

面值总额 185,000,000.00 元可转换公司债券，每张面值 100 元，共计 185 万张，发行价格为 100 元/张，期限 6 年。扣除承销费及保荐费以及其他费用 12,100,000.00 元后，净募集资金共计人民币 172,900,000.00 元。上述资金于 2017 年 11 月 16 日到位，可转换公司债券于 2017 年 11 月 10 日在上海证券交易所上市挂牌交易。

2、行业性质

本公司所处行业：专用化学产品制造。

3、经营范围

生产销售增塑剂和热稳定剂（具体限定品种详见嘉兴市环保局批文）；化学改性的动、植物油、脂；甲酸盐；环保产品、环保工程研发，植物油脂精炼（限桐乡市洲泉镇工业园区德胜路 388 号的分支机构经营）化工原料及产品（不含危险化学品及易制毒化学品）的销售，从事进出口业务，道路货物运输（凭许可证经营）。（涉及许可证或国家专项管理规定的，凭许可证经营或照相关规定另行报批）（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）。

4、主要产品

公司主要产品为环保增塑剂、环保稳定剂、生物质能源。

5、主业变更

本公司自设立以来，未发生主业变更。

6、基本组织架构

本公司按相关法律规定设立了股东大会、董事会、监事会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会、审计委员会，并制定了相应的议事规则。本公司根据相关法律、法规及相关规范性文件的要求，结合本公司的实际情况设立了法规部、国际业务部、国内业务部、采购部、基础建设部、设备工艺部、生产管理部、研究所、安全环保部、质量管理部、人力资源部、后勤保障部、宣传部、财务会计部、证券部等职能部门。

本公司的母公司为桐乡市顺昌投资有限公司。

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十次会议于 2019 年 3 月 4 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”中 1、（1）企业集团的构成。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事环保增塑剂、稳定剂和生物质能源的研发、生产及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”、21“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为贷款和应收款项。

① 贷款和应收款项

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 应收款项减值

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原

计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为其他金融负债。初始确认金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

①可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“其他权益工具”。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债和权益成分之间按照发行收入的分配比例进行分摊。与权益部分相关的交易费用直接计入权益。与负债部分相关的交易费用计入负债部分的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄分析组合	采用账龄分析法计提
关联方组合	按个别认定法计提坏账准备
出口退税组合	不计提坏账准备
增值税即征即退组合	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	10.00	10.00
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 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

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、自制半成品、在产品、发出商品、周转材料 (包装物, 低值易耗品) 等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其

公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6 “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00

运输设备	年限平均法	4-5	10	18.00-22.50
电子设备及其他	年限平均法	3-5	10	18.00-30.00

注：固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22 “长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司

且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

本公司收入具体确认时点为：

在内销市场上，由于环保型增塑剂产品的用途广泛且通用性较强，公司实行以直销为主、经销为辅的销售模式，在这两种模式下，收入确认时点均为：公司按合同约定将商品转移给对方，在对方接受商品，签收收货凭证时确认收入。

在外销市场上，公司环保型增塑剂产品的出口目前主要采用国外经销商的模式，海外销售（含进料加工复出口）以海关电子口岸执法系统内查询到出口报关日期为标准，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不

存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项

准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订,公司对财务报表格式进行相应变更,并对可比期间的比较数据进行调整。	2019年3月4日,公司第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十三次会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。	2017年度财务报表受影响的报表项目详见其他说明。

其他说明

2017年度财务报表受影响的报表项目

单位：元 币种：人民币

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据	87,080,563.52	应收票据及应收账款	127,732,736.97
应收账款	40,652,173.45		
应收利息		其他应收款	9,153,867.77
应收股利			
其他应收款	9,153,867.77	固定资产	291,808,180.74
固定资产	291,808,180.74		
固定资产清理		在建工程	105,652,529.47
在建工程	105,652,529.47		
工程物资		应付票据及应付账款	53,233,818.58
应付票据	40,000,000.00		
应付账款	13,233,818.58	其他应付款	3,294,397.18
应付利息	662,100.07		
应付股利		管理费用	34,591,738.37
其他应付款	2,632,297.11		
管理费用	50,841,940.98	研发费用	16,250,202.61

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。（注 1）	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1%计缴。（注 2）	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%

注 1：本公司出口货物执行“免、抵、退”政策，报告期内主要产品的退税率为：DOS、TOTM、DOTP 的出口退税率为 9%，2018 年 11 月起，退税率为 10%。DOA 出口退税率为 13%。化学改性的动、植物油、脂出口退税率为 15%，2018 年 11 月起，退税率为 16%。环氧脂肪酸甲酯系列产品的出口退税率为 5%，2018 年 11 月起，退税率为 6%。

注 2：子公司上海坤和国际贸易有限公司的城市维护建设税按实际缴纳的流转税的 1%计缴，子公司嘉兴若天新材料科技有限公司的城市维护建设税按实际缴纳的流转税的 5%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
浙江嘉澳环保科技股份有限公司	15
福建省明洲环保发展有限公司	25
上海坤和国际贸易有限公司	25
嘉兴若天新材料科技有限公司	15
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	25
浙江东江能源科技有限公司	25
浙江嘉穗进出口有限公司	25
桐乡澳昌贸易有限公司	25
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）2015 年度根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的国科火字（2015）256 号《关于浙江省 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》，本公司已通过高新技术企业复审工作，并取得编号为 GR201533000867 的高新技术企业证书，2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日企业所得税优惠税率为 15%。根据政府高新技术企业认定管理工作网（www.innocom.gov.cn）2018 年 11 月 30 日公布的《关于公示浙江省 2018 年拟认定高新技术企业名单的通知》，浙江嘉澳环保科技股份有限公司已被认定为高新技术企业并已通过备案。

（2）子公司嘉兴若天新材料科技有限公司已通过高新技术企业复审工作，并取得编号为 GR201644000584 的高新技术企业证书，2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日企业所得税优惠税

率为 15%。

(3) 根据财税[2015]78 号文件《关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》，子公司浙江东江能源科技有限公司利用废动植物油生产的生物质能源可以享受增值税即征即退的优惠。按照退税项目应交增值税的 70% 退税。

(4) 根据财税[2008]47 号，子公司浙江东江能源科技有限公司生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》中的相关产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	686,698.48	357,332.27
银行存款	250,259,330.78	327,924,949.85
其他货币资金	821,992.55	
合计	251,768,021.81	328,282,282.12

其他说明

2018 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为 14,288,971.02 元。其中：821,992.55 元系本公司与银行签订的美元汇率锁汇协议的保证金；13,466,978.47 元为被法院冻结的银行存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	86,723,879.19	87,080,563.52
应收账款	43,866,105.82	40,652,173.45
合计	130,589,985.01	127,732,736.97

其他说明：

适用 不适用

应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	86,580,375.19	87,080,563.52
商业承兑票据	143,504.00	
合计	86,723,879.19	87,080,563.52

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	87,261,053.00	
合计	87,261,053.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款**(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,705,436.43	98.95	5,839,330.61	11.75	43,866,105.82	45,889,573.15	98.91	5,237,399.70	11.41	40,652,173.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	525,420.78	1.05	525,420.78	100.00		506,563.00	1.09	506,563.00	100.00	

合计	50,230,857.21	100.00	6,364,751.39	12.67	43,866,105.82	46,396,136.15	100.00	5,743,962.70	12.38	40,652,173.45
----	---------------	--------	--------------	-------	---------------	---------------	--------	--------------	-------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	44,940,277.16	4,494,027.72	10.00
1 年以内小计	44,940,277.16	4,494,027.72	10.00
1 至 2 年	1,328,841.27	199,326.19	15.00
2 至 3 年	1,456,861.00	291,372.20	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,103,915.00	331,174.50	30.00
4 至 5 年	704,224.00	352,112.00	50.00
5 年以上	171,318.00	171,318.00	100.00
合计	49,705,436.43	5,839,330.61	11.75

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 812,078.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	191,290.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江圣堡罗装饰材料有限公司	货款	191,290.00	坏账无法收回	法院诉讼终结	否
合计	/	191,290.00	/	/	/

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

核销的应收账款为无法收回的金额。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备
客户一	非关联方	4,219,704.07	1年以内	8.40	421,970.41
客户二	非关联方	3,016,655.00	1年以内	6.01	301,665.50
客户三	非关联方	2,005,476.70	1年以内	3.99	200,547.67
客户四	非关联方	1,809,276.78	1年以内	3.60	180,927.68
客户五	非关联方	1,777,286.00	1年以内	3.54	177,728.60
合计		12,828,398.55		25.54	1,282,839.86

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	89,362,603.01	99.78	84,103,320.84	99.85
1至2年	182,259.00	0.20	9,830.00	0.01
2至3年	830.00		99,928.29	0.12

3 年以上	20,000.00	0.02	20,000.00	0.02
合计	89,565,692.01	100.00	84,233,079.13	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年以上的预付款项均为合同未履行完毕。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
供应商一	非关联方	13,292,420.16	1 年以内	14.84
供应商二	非关联方	10,943,258.70	1 年以内	12.22
供应商三	非关联方	9,699,682.18	1 年以内	10.83
供应商四	非关联方	9,293,764.00	1 年以内	10.38
供应商五	非关联方	8,265,000.00	1 年以内	9.23
合计		51,494,125.04		57.49

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,261,118.36	9,153,867.77
合计	12,261,118.36	9,153,867.77

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,020,349.67	100.00	759,231.31	5.83	12,261,118.36	9,376,890.07	100.00	223,022.30	2.38	9,153,867.77
其中：账龄组合	7,293,147.16	56.01	759,231.31	10.41	6,533,915.85	1,952,754.17	20.82	223,022.30	11.42	1,729,731.87
出口退税组合	5,727,202.51	43.99			5,727,202.51	2,222,990.47	23.71			2,222,990.47
增值税即征即退组合						5,201,145.43	55.47			5,201,145.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	13,020,349.67	100.00	759,231.31	5.83	12,261,118.36	9,376,890.07	100.00	223,022.30	2.38	9,153,867.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	7,020,330.90	702,033.10	10.00
1 年以内小计	7,020,330.90	702,033.10	10.00
1 至 2 年	159,095.40	23,864.31	15.00
2 至 3 年	44,573.57	8,914.71	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	63,897.29	19,169.19	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	5,250.00	5,250.00	100.00
合计	7,293,147.16	759,231.31	10.41

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地转让款	6,107,960.25	
出口退税	5,727,202.51	2,222,990.47
可转债转股余额兑付预付款	499,142.66	
押金、保证金	430,168.29	1,468,247.50
备用金	117,178.97	155,138.97
代扣代缴款项	41,141.85	14,666.91
增值税即征即退		5,201,145.43
其他	97,555.14	314,700.79
合计	13,020,349.67	9,376,890.07

(3). 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 536,209.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐乡市洲泉镇人民政府	土地转让款	6,107,960.25	1年以内	46.91	610,796.03
待报解预算收入	出口退税	5,727,202.51	1年以内	43.99	
中国证券登记结算有限公司上海分公司	可转债转股余额兑付预付款	499,142.66	1年以内	3.83	49,914.27
桐乡市供电局	保证金	80,000.00	1-2年	0.61	12,000.00
桐乡市供电局	保证金	63,897.29	3-4年	0.49	19,169.19
浙江纳爱斯化工股份有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	0.77	10,000.00
合计	/	12,578,202.71	/	96.60	701,879.49

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
待报解预算收入	出口退税	5,727,202.51	1年以内	2019年1-3月

其他说明

无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	106,693,023.48		106,693,023.48	68,160,144.72		68,160,144.72
在产品	1,965,805.36		1,965,805.36	865,246.52		865,246.52
库存商品	126,180,485.01		126,180,485.01	82,344,905.14		82,344,905.14
周转材料	2,107,882.66		2,107,882.66	328,804.47		328,804.47
自制半成品	19,110,601.88		19,110,601.88	5,781,501.00		5,781,501.00
发出商品				76,410.25		76,410.25
合计	256,057,798.39		256,057,798.39	157,557,012.10		157,557,012.10

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司的存货不存在减值情形，未提取存货跌价准备。

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	16,146,171.68	7,155,037.03
待摊费用	40,356.48	11,950.81
预缴税费	128,526.00	
合计	16,315,054.16	7,166,987.84

其他说明

项目投资及存货增加使待抵扣进项税增多

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

12、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

13、长期股权投资

适用 不适用

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	292,007,293.18	291,808,180.74
合计	292,007,293.18	291,808,180.74

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	124,684,683.30	298,438,745.67	12,856,845.84	6,265,137.49	442,245,412.30
2. 本期增加金额	370,691.48	33,855,320.68	419,562.07	1,068,559.68	35,714,133.91
1) 购置	370,691.48	4,040,542.03	419,562.07	1,068,559.68	5,899,355.26
2) 在建工程转入		29,814,778.65			29,814,778.65
3. 本期减少金额		7,859,444.14	117,480.00	8,803.42	7,985,727.56
1) 处置或报废		7,859,444.14	117,480.00	8,803.42	7,985,727.56
4. 期末	125,055,374.78	324,434,622.21	13,158,927.91	7,324,893.75	469,973,818.65

余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,933,169.47	109,374,331.66	9,962,939.53	4,166,790.90	150,437,231.56
2. 本期增加金额	6,182,747.54	27,013,698.51	445,077.25	750,641.05	34,392,164.35
1) 计提	6,182,747.54	27,013,698.51	445,077.25	750,641.05	34,392,164.35
3. 本期减少金额		6,749,215.36	105,732.00	7,923.08	6,862,870.44
1) 处置或报废		6,749,215.36	105,732.00	7,923.08	6,862,870.44
4. 期末余额	33,115,917.01	129,638,814.81	10,302,284.78	4,909,508.87	177,966,525.47
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	91,939,457.77	194,795,807.40	2,856,643.13	2,415,384.88	292,007,293.18
2. 期初账面价值	97,751,513.83	189,064,414.01	2,893,906.31	2,098,346.59	291,808,180.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	16,197,620.00	5,278,832.86		10,918,787.14
合计	16,197,620.00	5,278,832.86		10,918,787.14

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

所有权受到限制的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	82,221,048.74	21,528,177.5		60,692,871.19	抵押借款

固定资产清理

□适用 √不适用

16、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	186,616,292.50	105,652,529.47
合计	186,616,292.50	105,652,529.47

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氯代生产线技改	76,789,194.17		76,789,194.17	69,107,963.47		69,107,963.47
2万吨环保增塑剂项目	76,443,974.46		76,443,974.46	894,581.95		894,581.95
10万吨工业级混合油	15,453,686.81		15,453,686.81			
氯代脂肪酸甲酯二期工程	6,326,673.50		6,326,673.50	6,326,673.50		6,326,673.50
三车间技改工程	5,493,305.33		5,493,305.33			
环保节能技术改造	4,866,400.51		4,866,400.51	3,017,406.48		3,017,406.48
商务大楼装修工程	1,243,057.72		1,243,057.72			
6万吨环保增塑剂项目				24,593,718.81		24,593,718.81
6万吨精制油项目				1,712,185.26		1,712,185.26
合计	186,616,292.50		186,616,292.50	105,652,529.47		105,652,529.47

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
氯代生产线技改		69,107,963.47	7,681,230.70			76,789,194.17	90.00	90.00				外部筹资

2 万吨环保增塑剂项目	894,581.95	75,549,392.51			76,443,974.46	57.33	100.00	4,873,223.68	4,873,223.68	8.19	募集资金
10 万吨工业级混合油		15,453,686.81			15,453,686.81	10.30	10.00				外部筹资
6 万吨环保增塑剂项目	24,593,718.81	2,785,261.49	27,378,980.30			68.06	100.00				募集资金
合计	94,596,264.23	101,469,571.51	27,378,980.30		168,686,855.44			4,873,223.68	4,873,223.68		/

注 1：“2 万吨环保增塑剂项目”于 2018 年底已基本完工并准备进行试生产。由于部分工程款尚未与施工方结算，所以并未实际支付，导致工程累计投入比例较低。

注 2：“6 万吨环保增塑剂项目”于 2018 年 1 月 15 日全部完工。由于自筹资金实施的“植物油精炼项目”能够实现募集资金项目“6 万吨环保增塑剂项目”的部分功能，带来了募集资金的部分节余，本公司决定将节余资金 4,796.07 万元永久补充流动资金。所以，该项目实际累计投入资金为 10,221.93 万元，占预算 15,018.00 万元的比例为 68.06%。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

17、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专有技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	74,247,213.59	185,106.68	66,600,000.00	4,608,000.00	145,640,320.27
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	10,522,640.36				10,522,640.36
(1)处置	10,522,640.36				10,522,640.36
4.期末余额	63,724,573.23	185,106.68	66,600,000.00	4,608,000.00	135,117,679.91
二、累计摊销					
1.期初余额	9,814,982.98	125,951.17	3,260,960.80	4,608,000.00	17,809,894.95
2.本期增加金额	1,700,648.92	18,480.96	3,557,411.79		5,276,541.67
(1)计提	1,700,648.92	18,480.96	3,557,411.79		5,276,541.67
3.本期减少金额	2,713,547.70				2,713,547.70
(1)处置	2,713,547.70				2,713,547.70
4.期末余额	8,802,084.20	144,432.13	6,818,372.59	4,608,000.00	20,372,888.92
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	54,922,489.03	40,674.55	59,781,627.41		114,744,790.99
2.期初账面价值	64,432,230.61	59,155.51	63,339,039.20		127,830,425.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

1、重要的无形资产情况

项目	年末账面价值	剩余摊销期限
专有技术	57,206,625.00	217 个月
土地使用权	17,259,690.43	522 个月

2、所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面净值	备注
土地使用权	48,976,638.84	8,166,894.71		40,809,744.13	抵押借款

20、开发支出

□适用 √不适用

21、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
福建省明洲环保发展有限公司商誉	8,541,370.03					8,541,370.03
嘉兴若天新材料科技有限公司商誉	5,938,673.26					5,938,673.26
浙江东江能源科技有限公司	61,340,873.48					61,340,873.48
合计	75,820,916.77					75,820,916.77

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

①本公司 2013 年收购福建省明洲环保发展有限公司产生商誉 8,541,370.03 元，将该商誉划分到化工产品资产组。化工产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于福建省明洲环保发展有限公司的销售预算确定，并采用 14.60%的折现率。

②本公司 2016 年收购广东若天新材料科技有限公司(现更名为“嘉兴若天新材料科技有限公司”)产生商誉 5,938,673.26 元，将该商誉划分到稳定剂产品资产组。稳定剂产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于嘉兴若天新材料科技有限公司的销

售预算确定，并采用 14.60%的折现率。

③本公司 2017 年收购浙江东江能源科技有限公司产生商誉 61,340,873.48 元，将该商誉划分到化工产品资产组。化工产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于浙江东江能源科技有限公司的销售预算确定，并采用 14.60%的折现率。

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

适用 不适用

①本公司 2013 年收购福建省明洲环保发展有限公司产生商誉 8,541,370.03 元，将该商誉划分到化工产品资产组。化工产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于福建省明洲环保发展有限公司的销售预算确定，并采用 14.60%的折现率。我们委托资产评估有限公司对该商誉进行减值测试，经减值测算，本公司未发现商誉有减值情况，未计提减值准备。

②本公司 2016 年收购广东若天新材料科技有限公司（现更名为“嘉兴若天新材料科技有限公司”）产生商誉 5,938,673.26 元，将该商誉划分到稳定剂产品资产组。稳定剂产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于嘉兴若天新材料科技有限公司的销售预算确定，并采用 14.60%的折现率。经减值测算，本公司未发现商誉有明显减值情况，未计提减值准备。

③本公司 2017 年收购浙江东江能源科技有限公司产生商誉 61,340,873.48 元，将该商誉划分到化工产品资产组。化工产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于浙江东江能源科技有限公司的销售预算确定，并采用 14.60%的折现率。经减值测算，本公司未发现商誉有减值情况，未计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

22、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区绿化	187,888.90	278,200.00	110,527.68		355,561.22
融资租赁手续费		255,000.00	21,250.00		233,750.00
装修改建费	1,264,137.78		280,457.40		983,680.38
合计	1,452,026.68	533,200.00	412,235.08		1,572,991.60

其他说明：

无

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,115,084.59	1,187,453.63	5,953,097.22	895,292.42
内部交易未实现利润	2,571,866.59	385,779.99	815,432.56	203,858.14
可抵扣亏损	24,736,631.15	6,184,157.81	15,406,598.60	3,851,649.65
递延收益	21,682.52	3,252.38	56,845.00	8,526.75
合计	34,445,264.85	7,760,643.81	22,231,973.38	4,959,326.96

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	75,762,237.46	18,940,559.36	81,326,823.94	20,331,705.98
资产账面价值大于计税基础	4,873,223.68	730,983.55		
合计	80,635,461.14	19,671,542.91	81,326,823.94	20,331,705.98

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,898.16	13,887.78
可抵扣亏损	21,104,634.00	32,566,701.11
合计	21,113,532.16	32,580,588.89

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		11,586,104.33	
2019 年	8,719,040.15	8,719,040.15	
2022 年	12,385,593.85	12,261,556.63	
合计	21,104,634.00	32,566,701.11	/

其他说明：

适用 不适用

24、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	5,953,074.08	8,925,269.00
预付专利技术款	0.00	345,000.00
预付土地款	1,310,000.00	
合计	7,263,074.08	9,270,269.00

其他说明：

无

25、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	55,000,000.00	59,000,000.00
保证借款	53,041,411.20	64,668,400.00
信用借款	111,778,400.00	33,300,000.00
抵押+保证借款	92,800,000.00	99,500,000.00
合计	312,619,811.20	256,468,400.00

短期借款分类的说明：

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司为取得短期借款而抵押的财产情况详见本财务报表附注七、15 及七、19 所述，关联方为本公司取得短期借款提供的保证情况详见本财务报表附注十二、5 所述。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

27、衍生金融负债

适用 不适用

28、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	10,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	43,518,097.40	13,233,818.58
合计	53,518,097.40	53,233,818.58

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,000,000.00	40,000,000.00
合计	10,000,000.00	40,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。应付票据 1000 万为公司开具国内信用证支付采购货款。

应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	13,997,060.54	7,786,480.19
工程、设备款	28,641,211.96	2,848,630.58
其他	879,824.90	2,598,707.81
合计	43,518,097.40	13,233,818.58

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,709,037.27	3,705,154.15

合计	5,709,037.27	3,705,154.15
----	--------------	--------------

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

30、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,356,623.17	34,933,796.75	34,318,166.45	4,972,253.47
二、离职后福利-设定提存计划	6,159.60	2,426,199.28	2,432,358.88	
三、辞退福利		89,000.00	89,000.00	
合计	4,362,782.77	37,448,996.03	36,839,525.33	4,972,253.47

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,015,146.91	31,028,508.36	30,071,401.80	4,972,253.47
二、职工福利费		1,338,606.53	1,338,606.53	
三、社会保险费	3,313.44	1,512,217.09	1,515,530.53	
其中：医疗保险费	2,761.20	1,212,926.89	1,215,688.09	
工伤保险费	339.84	187,971.35	188,311.19	
生育保险费	212.40	111,318.85	111,531.25	
四、住房公积金		532,927.00	532,927.00	
五、工会经费和职工教育经费	338,162.82	521,537.77	859,700.59	
合计	4,356,623.17	34,933,796.75	34,318,166.45	4,972,253.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,947.20	2,345,690.68	2,351,637.88	
2、失业保险费	212.40	80,508.60	80,721.00	

合计	6,159.60	2,426,199.28	2,432,358.88	
----	----------	--------------	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

31、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,811,770.29	16,412,334.87
企业所得税	324,944.59	4,267,986.72
个人所得税	7,031.80	14,141.66
城市维护建设税	190,449.09	630,740.31
教育费附加	141,298.70	455,942.64
土地使用税	145,025.25	145,025.25
印花税	2,735.80	22,539.35
房产税	330,329.70	
合计	3,953,585.22	21,948,710.80

其他说明：

无

32、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	797,760.36	662,100.07
应付股利		
其他应付款	13,280,711.84	2,632,297.11
合计	14,078,472.20	3,294,397.18

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	105,555.55	105,555.55
企业债券利息	157,944.66	103,397.26
短期借款应付利息	534,260.15	453,147.26
合计	797,760.36	662,100.07

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	924,000.00	353,570.00
业绩奖励	11,780,808.82	
其他	575,903.02	2,278,727.11
合计	13,280,711.84	2,632,297.11

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、持有待售负债

适用 不适用

34、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	10,379,318.11	
合计	10,379,318.11	

其他说明：

公司应付固定资产融资租赁款净额为 15,119,273.21 元，其中一年内到期的长期应付款金额为 10,379,318.11 元。

35、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：上述 8000 万元长期借款质押物为本公司持有的浙江东江能源科技有限公司 100%股权。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

利率 4.75%

37、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	143,416,020.55	133,356,873.65
合计	143,416,020.55	133,356,873.65

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
嘉澳转债	100	2017-11-10	6年	185,000,000.00	133,356,873.65		793,891.40	10,284,146.90	964,344.00	143,416,020.55
合计	/	/	/	185,000,000.00	133,356,873.65		793,891.40	10,284,146.90	964,344.00	143,416,020.55

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经证监会证监许可[2017]1751号文核准，本公司于2017年11月10日发行票面金额为100元的可转换公司债券185万张。本次发行的可转换公司债券票面利率：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,739,955.10	
合计	4,739,955.10	

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付固定资产融资租赁款		16,254,003.00
减：未确认融资费用		1,134,729.79
应付固定资产融资租赁款净额		15,119,273.21
减：一年内到期部分		10,379,318.11
合计		4,739,955.10

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

39、长期应付职工薪酬

适用 不适用

40、预计负债

适用 不适用

41、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
循环经济补贴	26,190.56		26,190.56		与资产相关的收益摊销
发电设备	30,654.44		8,971.92	21,682.52	与资产相关的收益摊销
2014 产业升级项目资金	12,299,633.48		516,404.77	11,783,228.71	与资产相关的收益摊销
合计	12,356,478.48		551,567.25	11,804,911.23	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

循环经济补贴：根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会浙财建字（2009）270 号，浙江发展改革委拨款本公司 250,000.00 元，用于完成 150 吨/年循环经济节水项目。2010 年 3 月 17 日已收到由桐乡市财政局财政零余额账户拨付资金 250,000.00 元。本公司在对应固定资产的剩余使用年限平均分摊，2018 年度结转其他收益 26,190.56 元，已全部结转，系与资产相关的政府补助。

发电设备补贴：根据桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局、桐乡市供电局下发的桐经信经（2012）104 号文件《关于下达企业购置发电设备财政补助资金的通知》，桐乡市财政局拨款本公司 80,000.00 元，用于发电设备补助。2012 年 7 月 3 日已收到由桐乡市财政局拨款资金 80,000.00 元。本公司在对应固定资产的剩余使用年限平均分摊，2018 年度结转其他收益 8,971.92 元，余额为 21,682.52 元，系与资产相关的政府补助。

2014 产业升级项目资金：根据福建省财政厅文件闽财（建）指（2014）71 号文件《关于下达 2014 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造）中央基建投资预算（拨款）的通知》，福建省财政厅分别于 2014 年 8 月 25 日、2014 年 9 月 2 日、2014 年 11 月 19 日拨款给子公司福建省明洲环保发展有限公司财政资金 680 万元、550 万元和 130 万元，共计 1360 万元，专项用于明洲环保年产 11 万吨环保增塑剂及原料项目建设，明洲环保在对应固定资产的剩余使用年限内平均分摊，2018 年度结转其他收益 516,404.77 元，余额为 11,783,228.71 元，系与资产相关的政府补助。

42、其他非流动负债

□适用 √不适用

43、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,350,000.00				4,935.00	4,935.00	73,354,935.00

其他说明：

注：本公司于2017年11月10日发行六年期可转换公司债券，票面金额为185,000,000.00元，本年可转换公司债券转股数为4,935.00股。

44、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
可转换公司债券（权益部分）	40,949,757.50		49,802.50	40,899,955.00
合计	40,949,757.50		49,802.50	40,899,955.00

注：本公司于2017年11月10日发行六年期可转换公司债券，票面金额为185,000,000.00元，其中计入权益部分为40,949,757.50元，本年可转换公司债券转股数为4,935.00股，相应结转其他权益工具49,802.50元。

其他说明：

适用 不适用

45、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	250,900,306.12	3,998,815.89	12,116,996.19	242,782,125.82
合计	250,900,306.12	3,998,815.89	12,116,996.19	242,782,125.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本年增加3,998,815.89元。1）其中3,784,262.74元形成原因：本公司于2017年11月10日发行可转换公司债券185,000,000.00元，本公司股东桐乡市顺昌投资有限公司（简称“顺昌”）配售可转换公司债券82,595,000.00元。2017年11月27日，顺昌将本次认购的可转换公司债券全部转让，成交金额为99,493,267.60元。此举违反了上交所《股票上市规则2014》，故将超出已发行可转换公司债券发行总量10%以上的部分的减持所得，计3,784,262.74元无偿上缴至本公司。2）其中214,553.15元形成原因：本年本公司可转债转股数为4,935.00元，转股时确认资本公积214,553.15元。（2）股本溢价本年较少12,116,996.19元，1）其中11,780,808.82元形成原因：2018年本公司子公司东江能源扣非后净利润为36,780,808.82元，超过业绩对赌协议约定的25,000,000.00元的部分11,780,808.82元，应作为业绩奖励支付给本公司的母公司桐乡市顺昌投资有限公司，导致资本公积减少11,780,808.82元。2）其中336,187.37元形成原因：2018年本公司对子公司济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司进行增资，持股比例由年初的51%增加到90%，该事项按权益性交易原则处理，导致合并层面的资本公积减少336,187.37元。

46、 库存股

□适用 √不适用

47、 其他综合收益

□适用 √不适用

48、 专项储备

□适用 √不适用

49、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,933,380.96	2,337,275.42		41,270,656.38
合计	38,933,380.96	2,337,275.42		41,270,656.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因公司发行可转换公司债券，考虑股本还会增加，法定盈余公积累计额目前已达到公司注册资本的50%，公司仍继续提取10%的法定盈余公积金。

50、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	315,660,969.68	284,764,378.07
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	315,660,969.68	284,764,378.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,749,385.92	50,986,324.93
减：提取法定盈余公积	2,337,275.42	4,832,933.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,697,649.21	15,256,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	351,375,430.97	315,660,969.68

调整期初未分配利润明细：

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

51、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,034,104,840.4 1	889,648,959.97	859,341,414.72	742,522,232.51
其他业务	5,383,803.93	4,126,008.64	23,235,634.90	22,883,261.81
合计	1,039,488,644.3 4	893,774,968.61	882,577,049.62	765,405,494.32

52、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,737,363.93	3,597,648.31
教育费附加	3,413,428.10	2,587,483.13
资源税		
房产税	568,068.41	595,725.10
土地使用税	33,570.73	790,120.63
车船使用税	19,603.94	15,271.13
印花税	403,056.25	415,538.17
环境保护税	5,275.32	
其他	12,631.18	
合计	9,192,997.86	8,001,786.47

其他说明：

无

53、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	16,920,307.72	11,992,955.97
工资及附加	5,412,771.87	4,689,284.77
差旅费	687,294.14	611,808.42
宣传费	135,269.52	242,373.31
折旧费	23,835.84	29,138.40
其他	443,027.00	524,902.77
合计	23,622,506.09	18,090,463.64

其他说明：

无

54、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	12,805,204.14	8,779,990.77
折旧费	6,991,138.83	9,386,378.94
无形资产摊销	5,276,541.67	4,890,626.64
修理及清理费	3,577,842.22	4,773,558.44
中介机构服务费	1,992,157.46	1,998,847.96
办公费	1,690,480.96	1,294,265.76
差旅费	1,007,331.47	727,124.01
业务费	505,580.04	490,942.84
保险费	436,434.35	369,276.85
邮电费	252,123.48	296,741.28
长期待摊费用摊销	207,970.54	275,632.36
劳动保护费	118,746.05	184,361.65
其他	1,562,019.38	1,123,990.87
合计	36,423,570.59	34,591,738.37

其他说明：

无

55、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	13,724,413.75	4,278,568.92
工资及五险一金	7,624,943.44	7,169,764.51
动力、燃料费	1,514,371.36	1,680,547.55
房屋、设备折旧费	1,393,080.18	1,339,390.31
其他费用	1,637,006.83	1,781,931.32
合计	25,893,815.56	16,250,202.61

其他说明：

无

56、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,207,308.10	21,596,739.89
减：利息收入	-1,624,126.76	-1,169,317.55
减：利息资本化	-4,873,223.68	
贴现利息		486,750.00
银行手续费	2,290,103.01	641,733.38
汇兑净损失	2,948,978.17	2,104,939.29
合计	25,949,038.84	23,660,845.01

其他说明：

无

57、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,389,939.00	-536,721.88
合计	1,389,939.00	-536,721.88

其他说明：

无

58、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	29,739,694.50	25,410,417.97
与资产相关的政府补助	551,567.25	543,783.92
合计	30,291,261.75	25,954,201.89

其他说明：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产/收益相关
增值税即征即退	29,739,694.50	25,410,417.97	与收益相关
2014 产业升级项目资金	516,404.77	506,240.60	与资产相关
循环经济补贴	26,190.56	28,571.40	与资产相关
发电设备	8,971.92	8,971.92	与资产相关
合计	30,291,261.75	25,954,201.89	

59、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	3,452,734.20	
合计	3,452,734.20	

其他说明：

无

60、公允价值变动收益

适用 不适用

61、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-134,364.16	43,689.97
无形资产处置收益	-1,701,132.41	
合计	-1,835,496.57	43,689.97

其他说明：

公司为方便公司全资子公司绿色新能源实施年产 10 万吨生物柴油项目，对现有厂区洲泉分公司土地面积 34902.63 平方米向当地政府申请置换，发生置换收益-1,701,132.41 元，换取延长土地使用年限。

62、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		13,738,681.70	
政府补助	597,572.20	802,583.03	597,572.20
业绩补偿	326,940.00		326,940.00
其他	45,944.87	442,221.40	45,944.87
合计	970,457.07	14,983,486.13	970,457.07

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省著名名牌商标奖励	200,000.00	200,000.00	与收益相关
融资补偿款	185,000.00		与收益相关
专利奖励资金款	109,358.20	7,200.00	与收益相关
设备更新补助	75,800.00	2,000.00	与收益相关
开发区管委会科技创新奖补助	10,000.00		与收益相关
科技局奖励	10,000.00		与收益相关
国税、地税补贴款	5,720.00	21,679.17	与收益相关
党员活动经费	1,694.00	16,600.00	与收益相关
员工稳岗补贴		143,103.86	与收益相关
优胜企业奖励款		80,000.00	与收益相关
科技创新奖补助		50,000.00	与收益相关
市级质量奖补贴		30,000.00	与收益相关
政策扶持款		30,000.00	与收益相关
外贸扶持款		25,000.00	与收益相关
高新技术企业培育金		100,000.00	与收益相关
专利促进专项资金		12,000.00	与收益相关
2015 年度工业经济“百家成长”工程奖		10,000.00	与收益相关
环保节能补助		75,000.00	与收益相关
合计	597,572.20	802,583.03	

其他说明：

√适用 □不适用

业绩补偿形成原因：2017 本公司子公司嘉兴若天扣非后的净利润未达到业绩对赌要求，嘉兴若天原股东支付给嘉兴若天业绩补偿款 544,900.00 元，本公司按持股比例 60%确认 326,940.元计入营业外收入。

63、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	369,285.41	47,882.05	369,285.41
其中：固定资产处置损失	369,285.41	47,882.05	369,285.41
税款及滞纳金	492.89	12,309.66	492.89
其他	41,209.30	45,448.32	41,209.30
合计	410,987.60	105,640.03	410,987.60

其他说明：

无

64、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,921,823.19	7,634,294.00
递延所得税费用	-3,461,479.92	-1,976,284.01
合计	-539,656.73	5,658,009.99

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	55,709,776.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,356,466.49
子公司适用不同税率的影响	2,021,880.22
调整以前期间所得税的影响	258,825.87
非应税收入的影响	-8,017,366.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	697,850.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,279,212.18
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	
加计扣除的影响	-2,578,100.91
所得税费用	-539,656.73

其他说明：

□适用 √不适用

65、其他综合收益

□适用 √不适用

66、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,624,126.76	1,169,317.55
往来款	1,714,482.66	36,885,783.70
补贴收入	597,572.20	802,583.03
其他	4,158,664.55	608,150.76

合计	8,094,846.17	39,465,835.04
----	--------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	34,185,165.89	24,348,797.58
往来款	2,473,611.72	51,544,068.83
被冻结的银行存款	13,466,978.47	
其他	820,440.19	450,304.78
合计	50,946,196.27	76,343,171.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	544,900.00	
合计	544,900.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可转债转股余额兑付预付款	500,000.00	
融资租赁手续费	255,000.00	
可转债发行中介费		1,250,000.00
合计	755,000.00	1,250,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

67、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,249,433.37	52,330,969.05
加：资产减值准备	1,389,939.00	-536,721.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,392,164.35	33,484,783.70
无形资产摊销	5,276,541.67	4,965,460.83
长期待摊费用摊销	412,235.08	275,632.36
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）	1,835,496.57	-43,689.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	369,285.41	47,882.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	25,261,812.59	23,701,679.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,452,734.20	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,801,316.85	-655,243.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-660,163.07	-1,321,040.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-98,500,786.29	63,480,515.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,253,727.80	-35,862,183.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,450,765.63	15,889,084.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,932,585.80	155,757,127.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	237,479,050.79	328,282,282.12
减：现金的期初余额	328,282,282.12	114,468,488.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-90,803,231.33	213,813,793.27

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	237,479,050.79	328,282,282.12
其中：库存现金	686,698.48	357,332.27
可随时用于支付的银行存款	236,792,352.31	327,924,949.85
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	237,479,050.79	328,282,282.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

69、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,466,978.47	账户冻结
固定资产	60,692,871.19	抵押借款
无形资产	40,809,744.13	抵押借款
货币资金	821,992.55	保证金受限
合计	115,791,586.34	/

其他说明：

无

70、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			13,381,995.99
其中：美元	1,784,384.83	6.8632	12,246,589.98
欧元	144,687.27	7.8473	1,135,404.41
瑞士法郎	0.23	6.9494	1.60
应收账款			8,725,064.68
其中：美元	1,271,282.30	6.8632	8,725,064.68
短期借款			66,319,811.20
其中：美元	516,000.00	6.8632	3,541,411.20
欧元	8,000,000.00	7.8473	62,778,400.00
其他应付款			670.60
其中：美元	97.71	6.8632	670.60

其他说明：

无

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

适用 不适用

71、套期

适用 不适用

72、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	29,739,694.50	其他收益	29,739,694.50
省著名名牌商标奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
融资补偿款	185,000.00	营业外收入	185,000.00
专利奖励资金款	109,358.20	营业外收入	109,358.20
设备更新补助	75,800.00	营业外收入	75,800.00
开发区管委会科技创新奖补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
科技局奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
国税、地税补贴款	5,720.00	营业外收入	5,720.00
党员活动经费	1,694.00	营业外收入	1,694.00
合计	30,337,266.70		30,337,266.70

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

73、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2018 年 3 月 12 日，本公司出资设立全资子公司桐乡澳昌贸易有限公司。

2018 年 3 月 29 日，本公司出资设立全资子公司浙江嘉澳绿色新能源有限公司。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建省明洲环保发展有限公司	邵武市	邵武市	工业	100		非同一控制下企业合并
上海坤和国际贸易有限公司	上海市	上海自贸区	贸易	100		设立投资
嘉兴若天新材料科技有限公司	嘉兴市	嘉兴市	工业	60		非同一控制下企业合并
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	济宁市	济宁市	工业	90		设立投资
浙江东江能源科技有限公司	桐乡市	桐乡市	工业	100		非同一控制下企业合并
浙江嘉穗进出口有限公司	桐乡市	桐乡市	贸易	100		设立投资
桐乡澳昌贸易有限公司	桐乡市	桐乡市	贸易	100		设立投资
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	桐乡市	桐乡市	工业	100		设立投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	10.00	-124,084.16		9,790,389.41
嘉兴若天新材料科技有限公司	40.00	2,624,131.61		18,007,175.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					期初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债合计
嘉兴若天新材料科技有限公司	167,900,703.81	3,478,786.41	171,379,490.22	126,361,551.65	126,361,551.65	38,756,606.33	3,774,189.87	42,530,796.20	4,618,086.64	4,618,086.64
济宁嘉澳鼎新环	75,766,533.16	78,381,879.76	154,148,412.92	56,244,518.80	56,244,518.80	9,570,976.01	15,370,200.98	24,941,176.99	472,906.29	472,906.29

保新材料有限公司											
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉兴若天新材料科技有限公司	90,996,20 1.51	6,560,329 .01	6,560,329 .01	80,939,78 1.80	39,215,78 9.35	4,086,60 8.67	4,086,60 8.67	-2,944,06 0.57
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司		-1,240,84 1.58	-1,240,84 1.58	27,932,95 3.47		-591,835. 40	-591,835. 40	-250,357. 02

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

2018年，本公司对控股子公司济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司增资 7200 万元，增资后持股比例由 2017 年的 51% 上升至 90%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司
购买成本/处置对价	72,000,000.00
--现金	72,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	72,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	71,663,812.63
差额	336,187.37
其中：调整资本公积	336,187.37

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

本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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数（外币折合人民币）	年初数（外币折合人民币）
现金及现金等价物	13,381,995.99	54,819,157.32
应收账款	8,725,064.68	5,646,222.87
资产小计	22,107,060.67	60,465,380.19
其他应付款	670.60	322,347.29
短期借款	66,319,811.20	13,068,400.00
负债小计	66,320,481.8	13,390,747.29
差额	-44,213,421.13	47,074,632.90

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、14)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	2018 年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
计息负债	增加 1%	-1,240,031.35	-1,240,031.35
计息负债	减少 1%	1,240,031.35	1,240,031.35

2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 58,388.02 万元(2017 年 12 月 31 日：人民币 48,254.00 万元)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
桐乡市顺昌投资有限公司	桐乡市梧桐街道校场路	投资	32,75	44.65	44.65

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是沈健

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江东江能源科技有限公司	31,500,000.00	2018-12-11	2022-12-10	否

借款金额为 3000.00 万元，担保总额为 3150 万元。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建省明洲环保发展有限公司	3,541,411.20	2019-2-15	2021-2-15	否
福建省明洲环保发展有限公司	9,500,000.00	2019-9-27	2021-9-27	否
福建省明洲环保发展有限公司	10,000,000.00	2019-8-13	2021-8-13	否
福建省明洲环保发展有限公司	5,000,000.00	2019-9-23	2021-9-23	否
福建省明洲环保发展有限公司	19,000,000.00	2019-5-21	2021-5-21	否
福建省明洲环保发展有限公司	19,000,000.00	2019-5-23	2021-5-23	否
福建省明洲环保发展有限公司	20,000,000.00	2019-5-28	2021-5-28	否
福建省明洲环保发展有限公司	9,900,000.00	2019-7-17	2021-7-17	否
福建省明洲环保发展有限公司	9,900,000.00	2019-8-24	2021-8-24	否
福建省明洲环保发展有限公司	10,000,000.00	2019-9-1	2021-9-1	否
桐乡市顺昌投资有限公司	184,775,000.00	2017-11-10	2023-11-10	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注：为保障本公司可转债持有人的权益，本公司控股股东桐乡市顺昌投资有限公司将为本次发行可转债提供保证担保，承担连带保证责任，保证范围为本次经中国证监会核准发行的可转债总额的 100%本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的合理费用，保证的受益人为全体债券持有人。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	696.88	543.68

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	桐乡市顺昌投资有限公司	11,780,808.82	0.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

根据（2017）浙 04 民初 152 号民事调解书约定，东江能源的业绩承诺由第三人桐乡市顺昌投资有限公司承担，超额部分奖励给桐乡市顺昌投资有限公司，不足部分亦由桐乡市顺昌投资有限公司补足。

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	16,724,925.18
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,724,925.18

2019年3月4日，本公司第四届董事会召开第二十次会议，批准2018年度利润分配预案，以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.28元(含税)。根据公司章程规定，尚需股东大会批准。

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

2018年4月4日本公司与江阴华昌食品添加剂有限公司股东签署《发行股份及支付现金购买资产协议》及《业绩补偿协议》，约定以发行股份及支付现金的方式收购股东持有的江阴华昌食品添加剂有限公司100%股权，股权作价4.8亿元，以现金支付1.6亿元，以股份支付3.2亿元。本公司及相关方就本次重大资产重组情况进行了多次论证，认为继续推进本次重大资产重组具有较大不确定性，经本公司第四届董事会第十六次会议审议，决定终止实施重大资产重组项目。因本公司与江阴华昌食品添加剂有限公司股东尚未就终止本次重大资产重组事项达成一致，江阴华

昌食品添加剂有限公司就本公司单方终止重大资产重组向江苏省无锡市中级人民法院申请公司赔付违约责任，要求本公司支付违约金及赔偿总计 1 亿元。本公司亦对江阴华昌食品添加剂有限公司股东向浙江省桐乡市人民法院申请缔约过失责任，要求江阴华昌赔偿 4800 万元。截至目前，法院一审已开庭，但无实质性结果。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	40,085,138.18	82,317,238.67
应收账款	46,991,470.06	27,307,144.31
合计	87,076,608.24	109,624,382.98

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,085,138.18	82,317,238.67
合计	40,085,138.18	82,317,238.67

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	49,310,156.87	
合计	49,310,156.87	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,806,352.12	98.93	1,814,882.06	3.72	46,991,470.06	30,402,383.17	98.36	3,095,238.86	10.18	27,307,144.31
其中：账龄分析组合	17,359,119.92	35.19	1,814,882.06	10.45	15,544,237.86	30,402,383.17	98.36	3,095,238.86	10.18	27,307,144.31
关联方组合	31,447,232.20	63.75			31,447,232.20					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	525,420.78	1.07	525,420.78	100.00		506,563.00	1.64	506,563.00	100.00	
合计	49,331,772.90	100.00	2,340,302.84	4.74	46,991,470.06	30,908,946.17	100.00	3,601,801.86	11.65	27,307,144.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,689,309.65	1,668,930.97	10.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	16,689,309.65	1,668,930.97	10.00
1 至 2 年	531,747.27	79,762.09	15.00

2 至 3 年	32,425.00	6,485.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	65,620.00	19,686.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	40,018.00	40,018.00	100.00
合计	17,359,119.92	1,814,882.06	10.45

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	31,447,232.20		
合计	31,447,232.20		

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,070,209.02 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	191,290.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江圣堡罗装饰材料有限公司	货款	191,290.00	坏账无法收回	法院诉讼终结	否
合计	/	191,290.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

核销的应收账款为无法收回的金额。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备 年末余额
客户一	货款	26,351,686.06	1年以内	53.42	
客户二	货款	3,851,935.50	1年以内	7.81	
客户三	货款	3,016,655.00	1年以内	6.12	301,665.50
客户四	货款	1,243,610.64	1年以内	2.52	
客户五	货款	1,157,602.40	1年以内	2.35	115,760.24
合计		35,621,489.60		72.21	417,425.74

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	293,056,836.66	119,930,163.63
合计	293,056,836.66	119,930,163.63

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	293,778,509.77	100.00	721,673.11	0.25	293,056,836.66	120,122,959.94	100.00	192,796.31	0.16	119,930,163.63
其中：账龄分析组合	6,970,186.45	2.37	721,673.11	10.35	6,248,513.34	1,767,031.12	1.47	192,796.31	10.91	1,574,234.81
关联方组合	286,808,323.32	97.63			286,808,323.32	116,132,938.35	96.68			116,132,938.35
出口退税组合						2,222,990.47	1.85			2,222,990.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	293,778,509.77	100.00	721,673.11	0.25	293,056,836.66	120,122,959.94	100.00	192,796.31	0.16	119,930,163.63
----	----------------	--------	------------	------	----------------	----------------	--------	------------	------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	6,769,539.16	676,953.92	10.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,769,539.16	676,953.92	10.00
1 至 2 年	120,000.00	18,000.00	15.00
2 至 3 年	11,500.00	2,300.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	63,897.29	19,169.19	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	5,250.00	5,250.00	100.00
合计	6,970,186.45	721,673.11	10.35

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方内部往来款项	286,808,323.32	116,132,938.35
土地转让款	6,107,960.25	
可转债转股余额兑付预付款	499,142.66	
押金、保证金	295,397.29	1,430,217.50
备用金	23,000.00	25,000.00
出口退税		2,222,990.47
其他	44,686.25	311,813.62

合计	293,778,509.77	120,122,959.94
----	----------------	----------------

(3). 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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 528,876.80 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	391,960,000.00		391,960,000.00	305,850,000.00		305,850,000.00
合计	391,960,000.00		391,960,000.00	305,850,000.00		305,850,000.00

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建省明洲环保发展有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海坤和国际贸易有限公司	2,650,000.00			2,650,000.00		

嘉兴若天新材料科技有限公司	25,200,000.00			25,200,000.00		
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	18,000,000.00	72,000,000.00		90,000,000.00		
浙江东江能源科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
浙江嘉穗进出口有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
桐乡澳昌贸易有限公司		110,000.00		110,000.00		
浙江嘉澳绿色新能源有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
合计	305,850,000.00	86,110,000.00		391,960,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	908,608,800.22	799,041,393.48	759,054,510.71	651,034,535.05
其他业务	7,061,382.46	6,279,363.01	22,564,970.38	21,952,918.72
合计	915,670,182.68	805,320,756.49	781,619,481.09	672,987,453.77

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	2,898,138.99	
合计	2,898,138.99	

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,204,781.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,149,139.45	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,452,734.20	
债务重组损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	331,182.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-445,444.69	
少数股东权益影响额	-115,499.26	
合计	2,167,330.40	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.25	0.7328	0.7328
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96	0.7032	0.7032

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正文
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：沈健

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 4 日

修订信息

适用 不适用