

公司代码：603110

公司简称：东方材料

新东方新材料股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人樊黎黎、主管会计工作负责人王秀玲及会计机构负责人（会计主管人员）梁翠燕声明：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

经天健会计师事务所审计，新东方新材料股份有限公司 2019 年母公司实现净利润 30,321,281.36 元，本次按 10% 比例提取法定盈余公积 3,032,128.14 元。截止 2019 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润 43,661,176.73 元人民币。

为了更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，体现公司积极回报股东的原则，适应公司未来经营发展的需要。经公司董事会研究决定：以实施本次（2019 年度）权益分派时股权登记日的公司总股本为基数，按照权益分派股权登记日在册的股东名单，每 10 股派发现金 2.8 元（含税），预计派发的现金红利合计 40,245,346.40 元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

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

公司已在本年度报告中详细描述可能存在的行业风险、市场风险、技术风险等，敬请查阅本年度报告第四节经营情况讨论与分析中相关内容。

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.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	61
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	171

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		
公司、股份公司、东方材料	指	新东方新材料股份有限公司
新东方油墨、桐乡新东方、桐乡公司	指	新东方油墨有限公司
滕州公司、滕州新东方	指	新东方新材料（滕州）有限公司
北京建华	指	北京建华创业投资有限公司
扬州嘉华	指	扬州嘉华创业投资有限公司
汇鑫茂通	指	曲水汇鑫茂通高新技术合伙企业（有限合伙）
高创清控	指	青岛高创清控股权投资基金企业（有限合伙）
中汇金玖	指	上海中汇金玖三期创业投资基金合伙企业（有限合伙）
亲加亲、亲加亲投资	指	台州市黄岩亲加亲投资有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	新东方新材料股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元
PCB	指	印制线路板，Printed circuit board 的英文简称
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	新东方新材料股份有限公司
公司的中文简称	东方材料
公司的外文名称	New East New Materials Co., Ltd
公司的外文名称缩写	New East
公司的法定代表人	樊黎黎

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周其华	曾广锋
联系地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路118号8楼	浙江省台州市黄岩区劳动北路118号8楼
电话	0576-84275888, 0573-88360999	0576-84275888,0573-88360999
传真	0576-84275888	0576-84275888
电子信箱	Zhouqihua22@163.com	aabb3012@qq.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省台州市黄岩区东城街道劳动北路118号8楼
公司注册地址的邮政编码	318020
公司办公地址	浙江省台州市黄岩区东城街道劳动北路118号8楼
公司办公地址的邮政编码	318020
公司网址	www.chinaneweast.com

电子信箱	chinaneweast@chinaneweast.com
------	-------------------------------

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东方材料	603110	/

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	吴懿忻、李斌
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	/
	办公地址	/
	签字会计师姓名	/
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路689号
	签字的保荐代表人姓名	顾峥、缪佳易
	持续督导的期间	2017年10月至2019年12月
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	/
	办公地址	/
	签字的财务顾问主办人姓名	/
	持续督导的期间	/

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	412,719,653.89	392,419,779.70	5.17	395,156,205.97
归属于上市公司股东的净利润	52,528,390.70	32,798,286.43	60.16	55,033,553.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,946,230.33	25,176,555.80	82.50	48,717,193.72
经营活动产生的现金流量净额	117,018,093.88	50,522,593.77	131.62	65,646,514.06
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	652,209,684.20	633,529,424.26	2.95	625,467,556.04
总资产	761,877,964.05	736,960,758.58	3.38	733,755,742.91

（二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同	2017年
--------	-------	-------	--------	-------

			期增减(%)	
基本每股收益(元/股)	0.37	0.23	60.87	0.48
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.23	60.87	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.32	0.18	77.78	0.42
加权平均净资产收益率(%)	8.23	5.20	增加3.03个百分点	15.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.20	3.99	增加3.21个百分点	13.32

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	87,745,436.36	95,221,149.14	110,418,719.46	119,334,348.90
归属于上市公司股东的净利润	11,909,658.64	12,405,811.07	16,058,992.29	12,153,928.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,751,769.61	10,449,377.75	14,689,084.87	11,055,998.10
经营活动产生的现金流量净额	-3,504,406.30	45,140,265.70	38,742,122.93	36,640,111.55

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019年金额	附注(如适用)	2018年金额	2017年金额
非流动资产处置损益			-69,108.82	21,383.45
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				202,084.66
计入当期损益的政府补助,但与公司	3,094,460.04		1,374,134.18	6,522,118.87

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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		7,300,321.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,380,155.00			/
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	-26,701.66		-17,741.48	-22,961.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				

所得税影响额	-865,753.01		-965,875.22	-406,266.39
合计	6,582,160.37		7,621,730.63	6,316,359.58

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
购入理财产品-结构性存款		156,644,064.47	156,644,064.47	1,644,064.47
合计		156,644,064.47	156,644,064.47	1,644,064.47

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）报告期内公司所从事的主要业务

公司是专业从事软包装用油墨、复合用聚氨酯胶粘剂以及PCB电子油墨等产品生产销售的高新技术企业，产品广泛应用于食品包装、饮料包装、药品包装、卷烟包装及PCB电子新材料制品领域。是长三角地区具有较强的竞争优势和品牌影响力的油墨生产企业之一，在长三角乃至全国油墨市场占据重要的地位。

（二）经营模式

上市公司总部位于浙江省台州市黄岩区，全资控股两个子公司，一是位于浙江省桐乡市经济开发区的新东方油墨有限公司，为目前公司的主要产品生产销售基地，大部分人员和资产都集中在桐乡公司；二是位于山东省滕州市木石镇鲁南高科技化工园区的新东方新材料（滕州）有限公司，目前滕州公司建设项目正在积极有序推进当中，预计在2021年年底建成达产。

在公司董事会的领导下，围绕主营业务组织技术研发、产品制造和销售。全力推进产品研发和市场开拓，业务板块整体运营稳定，组织的整体运营效率和品牌的市场认可度不断提高。对于产品的研发、制造和销售等重要组织工作，具体介绍如下：

1、产品研发模式。公司（全资子公司）设立技术管理办公室，实行总工程师负责制。技术管理办公室下设技术研发一、二、三、四部和品控部、型式试验室。四大研发部门设四位技术总监，分别负责包装材料、复合材料、PCB电子材料和连接料产品的研发。品控部门负责原材料和成品的质量检验。产品开发模式为：立项申报—审批确认—组织开发—产品小试—中试—确定配方和制造流程—组织会审验收—完成开发。产品开发过程组织严密、管控有序；工程师各负其责，协作配合，形成了较强的研发能力。

2、产品制造模式。公司实行的是“以销定产”的模式，控制适量产品库存储备（常规库存量为月总销售量的30-50%）。生产的指令首先由销售部门接到客户订单开始生成，公司设立三大生产

车间，实行生产总监负责制。其中油墨车间负责包装油墨和油墨连接料产品的制造；胶粘剂车间负责复合材料产品制造；电子油墨车间负责PCB电子材料产品的制造。各制造车间分工合理、责任明确、设备先进、人员齐整，形成了较强的常规生产能力和突击生产能力。

3、产品销售模式。公司产品销售模式分为直销和经销两大类，以直销为主，经销为辅。直销模式中，公司直接与客户签订产品购销框架协议，形成常态化购销关系。客户根据生产计划向公司发送临时或固定的采购订单，公司按照客户订单组织采购、生产并向客户交货。经销模式下，经销商需首先取得公司资质认定，然后与公司签订经销协议，根据经销商采购需求向经销商供货。具体的销售发货流程，直销和经销两种模式下差别不大。直销模式有利于与客户保持直接的沟通合作，保持公司对市场的快速反应，是为目前公司主要销售模式。

（三）行业情况说明

1、油墨行业

行业现状 油墨是印刷的基本要素之一，按版型划分，油墨主要可分为凸版油墨、平版油墨、凹版油墨、网孔版油墨和喷墨五大类。其中，凸版油墨主要应用于书刊、报纸、单据、画册等的印刷；平版油墨和凹印油墨分别适用于平板印刷和凹版印刷。我国市场上，食品和医药包装主要采用凹版印刷油墨进行印制。网孔版油墨适用于各类网孔版印刷的各种承印物。喷墨适用于非接触性涂布或印刷工艺；主要应用于数码打印、喷绘、无版印刷等领域。使用喷墨进行打印、喷绘或无版印刷的工艺，具有无需制版，单批次件数少，制品图文清晰靓丽等特点。

油墨的制造是一个复杂的化工工程，涉及力学、光学、彩色学和表面化学等各类学科，从产业链来看，油墨上游主要原料包括树脂连接料、填充物、稀释剂、爽滑剂、颜料和染料等，其中颜料决定了油墨的颜色和着色力，约占油墨成本构成的 20~40%左右。油墨下游主要应用于出版物印刷和包装物印刷，如书刊印刷、报纸印刷和食品包装印刷等，此外，近年来在建筑装饰材料等方面也有一定的应用。油墨行业发展与印刷业销售收入之间呈正向线性关系。在现代社会中，油墨可通过不同的工艺，涂布在纸张、金属、玻璃、塑料等各种基材之上，广泛应用于出版物印刷、包装印刷、商务印刷等诸多领域。

我国油墨产业的发展最早可追溯到 20 世纪初。改革开放以来，国内油墨市场得到快速发展，油墨广泛应用于纸张、金属、玻璃、塑料等多种媒介。近年来受环保治理工作的进一步推进影响，部分化工原料价格上涨，我国油墨行业发展增速逐步趋缓。据公开资料整理，2017 年中国油墨行业实现销售收入 409.43 亿元，同比增长 2.6%。目前，中国已经成为全球第二大油墨生产国，从近几年生产情况来看，我国油墨生产水平整体保持稳中略升的发展态势，2018 年中国油墨产量达 76.8 万吨，同比 2017 年增长 3.5%。

从产品结构来看，凹版油墨和平版油墨是目前我国油墨行业产量最大的两个细分品类。近年来，随着人们生活条件的改善，对产品包装要求逐渐提高，印刷市场结构和需求发生变化，凹版印刷油墨开始崭露头角，产量占比逐步提升，2018 年凹版油墨产量占比达 42.5%。

目前油墨行业的竞争，主要集中体现在如何提高产品质量、优化产品性能、拓宽产品

功能、环保化转型升级、持续改进客户服务体验等方面，籍此以获得下游的认可，从而占领更多的市场。不少大型生产企业，致力于研究并推出各种新型环保材料和新技术，力求与不断升级的印刷设备和工艺相适应，以便满足客户的各种个性化需求。当前油墨行业的市场竞争，已越来越转变为油墨制造商之间的一种综合实力的竞争。

随着我国国民经济的飞速发展，印刷包装业的繁荣带动了油墨制造业的快速成长，使得我国在最近的十几年间迅速崛起成为世界油墨制造大国之一，目前国内油墨产业规模正以 10% 以上的速度持续快速增长。国内油墨行业发展到今天，溶剂油墨的量正在慢慢减少，而胶印油墨的市场份额也呈现出稳中略降的趋势。近两年，各种环境友好，更利于操作者健康的绿色油墨相继在市场上崛起，印刷产业链开始步入绿色转型的关键期。在一众环保型油墨中，以下一些油墨品种发展尤为迅速：

①UV 油墨。UV 油墨是一种在紫外线的照射下，利用不同波长的紫外光能量使墨膜迅速干燥的油墨。该产品不含（或极少）挥发性有机化合物（VOCs），对大气环境友好；同时，印刷档次较高，且对设备的选择余地较大；可在胶印、凹印、丝印、柔印等多种设备上印刷。本世纪初 UV 油墨得到快速发展，经过几十年的自主研发，如今的 UV 油墨国内品牌大户，不仅能够满足内需、而且已开始进入国际市场，逐渐渗透到日常生活的各个方面。基于 UV 油墨本身的光固化属性，其产品组成中不可避免含有光引发剂、残余单体等性能特殊的化学物质，在食品、医药、化妆品包装等领域的应用受到了一定的局限。

②水性油墨。水性油墨通常采用水作为油墨的分散介质，印刷性能好，挥发性有机溶剂相对较少，是环境友好型油墨的典型代表，受到了各方的青睐。水性油墨优势明显：不污染环境，降低印刷品表面残留毒物，节约成本等。近年来，水性油墨在食品、药品和婴幼儿用品包装等领域发展较快。基于水性油墨产品中，水分散介质的挥发热能、表面张力等物理特性，水性油墨的应用，对生产工艺和设备的要求有别于溶剂型性油墨；有的甚至需要进口高档设备才能印出精细效果，价格相当昂贵，一般印刷厂难以承受。目前，水性油墨的应用，还待进一步拓展。

③数字印刷油墨（喷墨）。目前，数字印刷已成为国内外包装和广告印制领域一种新的发展潮流，国内也进口了相当数量的数字印刷机。为了使数字印刷机既适应高速印刷的要求，又能达到良好的印刷质量，数字印刷油墨相当重要。但是国内开发和生产的数字印刷油墨产品还寥寥无几，如天津油墨公司和其它一些公司虽然早已研制喷印油墨；但目前，数码打印、无版印刷等领域，所使的高端数字印刷油墨（喷墨），基本仍被国际上一些知名品牌所占据。国内数字印刷油墨，还有待广大油墨行业从业者进一步发展和推广。

2、复合聚氨酯胶粘剂行业

我国复合聚氨酯胶粘剂行业起步于上世纪 80 年代，最初仅有少量企业进行聚氨酯胶粘剂的研

发和生产，国内需求主要依赖进口。90 年代以后，国内企业在聚氨酯胶粘剂的研发上取得突破，逐渐打破国外化工巨头垄断的局面。2000 年以后，受益于国民经济稳步发展，复合聚氨酯胶粘剂行业也迎来高速成长期，持续增长势头迅猛。目前，我国复合聚氨酯胶粘剂行业已经具备一定的生产规模，但中小规模生产企业仍是行业主体，具有一定生产规模且拥有自主技术的企业仍然较少。行业发展的有利因素主要归纳有以下两点：（1）复合聚氨酯胶粘剂作为高分子新材料，应用范围不断扩大，在国民经济中地位不断提高，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《石化和化学工业“十二五”发展规划》等国家规划文件把复合聚氨酯胶粘剂作为国家重点支持产品来发展，这将极大地促进复合聚氨酯胶粘剂行业发展。（2）随着下游需求领域对材料的要求越来越高，复合聚氨酯胶粘剂作为高分子新材料，在提高产品性能、降低成本和节能环保等方面作用突出。随着下游产业范围的不断扩大，传统适用范围稳定增长和新兴应用领域快速增长，带动了复合聚氨酯胶粘剂需求容量快速增长。在总结有利因素的同时，也应重视行业的不利因素，随着行业的快速发展，跨国企业凭借着先进的生产技术，成熟的营销体系，完善的服务流程抢占市场份额。虽然少数国内先进企业通过自身技术改进、提高服务质量等手段在部分领域与跨国企业展开竞争，但高昂的研发投入和逐渐提高的人力成本也使得国内企业竞争压力不断加剧。

复合聚氨酯胶粘剂大型生产企业技术水平处于国内企业中高端领域。复合聚氨酯胶粘剂的阻隔性和实用性良好，产品蒸煮时间、剥离强度，以及蒸煮前后剥离强度变化基本达到国际大型化工企业水平，部分产品已能在高端产品市场中与国际巨头展开竞争。总体来看，我国复合聚氨酯胶粘剂生产技术水平落后于国际先进水平。但国内先进企业，与国际大型企业的技术差距在不断缩小。

随着复合聚氨酯胶粘剂的传统应用领域和新兴应用领域范围不断扩大，该类型产品在家用电器、建筑材料、交通运输、新能源、安全防护、烟包用镀铝膜等方面的应用，进一步推广和拓宽，复合聚氨酯胶粘剂市场容量扩容速度将会加快。基于复合聚氨酯胶粘剂生产技术标准不断提高，行业技术水平不断成熟，国内企业技术水平与国际龙头差距不断缩小，部分国产高端复合聚氨酯胶粘剂产品与国际巨头展开竞争，呈现进口替代效应。当下中国社会对食品和食品包装卫生问题越来越重视，胶粘剂等包装用材料需要，在符合食品包装功能要求的情况下，兼顾卫生法律法规。未来，对人体无危害、对环境无污染的绿色环保型胶粘剂市场前景广阔。

3、PCB 电子油墨行业

PCB 电子油墨的生产，涉及化学、物理学、材料科学、电气工程等多个学科，横跨精细化工和电子信息两大领域，是技术密集型产业。PCB 电子油墨新产品的研发对企业跨领域研究创新能力具有相当高的要求。由于 PCB 电子油墨具有专业性强、技术要求高的专业属性，研发能力和技术水平构成了 PCB 电子油墨生产企业的核心竞争力。

随着行业的快速发展，尤其是新兴电子产品、汽车电子、人工智能、云计算等下游新兴领域

需求的增长，传统 PCB 产品（单双面板）的市场需求减弱，而将刚性电路板（PCB）和柔性电路板（FPC）通过压合而制成的软硬结合电路板——刚挠结合板逐渐成为行业的发展趋势。刚挠结合板改变了传统的平面式的设计概念，扩大到立体的三维空间概念，给产品设计带来巨大的便利。设计者可以利用单个组件替代由多个连接器、多条线缆和带状电缆连接成的复合印刷电路板，性能更强，稳定性也越高，同时也将设计的范围限制在一个组件内，通过弯曲、折叠线路来优化可用空间，具有使产品的性能更强、稳定性更高、重量更轻、体积更小的优势。在手机摄像头、笔记本电脑、激光打印、医疗、军用、航空等产品中得到广泛应用。

根据相关行业报告预测，2016 年至 2021 年中国 PCB 产业各细分产品产值增速均高于全球平均水平，尤其表现在多层电路板、HDI 板以及刚挠结合板等各类高技术含量 PCB 产品。此外，针对 PCB 下游行业，国家亦多次出台相关政策鼓励集成电路行业、智能硬件产业创新发展。2018 年《政府工作报告》提出“推动集成电路、第五代移动通信、飞机发动机、新能源汽车等产业发展”。未来多层板、HDI 板以及刚挠结合板等产品将在政策的持续支持和下游新兴市场需求推动下，具备较大的增长潜力，传统的 PCB 产品市场将面临更多压力。

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

报告期内，公司在募集资金投资项目进行了变更，具体说明如下：

2019 年 6 月 11 日，公司董事会三届十八次会议和监事会三届十五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。将原计划在桐乡公司实施的“年产 5 千吨环保型包装油墨、年产 5 千吨 PCB 电子油墨、年产 5 千吨光纤着色油墨涂层新材料项目”中的“年产 5 千吨环保型包装油墨”放在在滕州公司“年产 3 万吨环保型包装油墨、3 万吨聚氨酯胶粘剂建设项目”中实施，并调整了原项目的募集资金使用方案，将原项目 11343.08 万元募集资金中的 10,000 万元用于实施滕州新材料的“年产 3 万吨环保型包装油墨、3 万吨聚氨酯胶粘剂建设项目”。以上项目变更调整后，部分募集资金的使用主体、实施地点等随之发生了变化。

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

报告期内，公司核心竞争力未发生变化，主要体现在以下几个方面：

1、用户体验好、客户粘性大

在食品、药品包装印刷过程中，油墨与胶粘剂作为印刷过程的两类重要耗材，二者的匹配程度直接影响着印刷工艺的适应性和印刷效果的稳定性。公司作为行业内少数既生产软包装用油墨又生产软包装复合胶粘剂的生产商，下属两类产品匹配性较好，且能通过两类产品协同调整的方式来为客户提供一体化解决方案。为了更好地模拟客户的应用情境，公司配备了行业中先进的彩印机和复合机以模拟客户的实际生产过程。客户无论是在开发新产品过程中寻求创新方案，或是

在实际生产过程中遇到应用难题，公司均能快速反馈，从而提升用户体验、保证客户粘性、实现长期合作。

2、掌握油墨制造中的连接料核心技术，产品更新快

环保油墨生产的核心成分是连接料，而国内生产高品质连接料的企业为数不多。多数环保油墨生产企业为确保产品品质，向境外企业或境内中外合资企业采购连接料，成本高昂。公司在多年从事环保型包装油墨和复合聚氨酯胶粘剂研发、生产过程中，已经掌握了高品质聚氨酯连接料的核心技术，逐渐形成企业核心竞争优势。公司终端产品的成本显著降低，油墨配方技术保密性得以增强。此外，公司可以运用聚氨酯合成技术对连接料结构进行自由设计和改进，产品创新能力显著增强。

3、品牌知名度高，客户群体庞大

公司同中国软包装行业共同起步和发展，品牌在软包装企业中家喻户晓。众多包装印刷行业领先企业均为公司下游客户，具体包括“百事可乐”、“可口可乐”、“雅士利”、“双汇”、“娃哈哈”、“康师傅”、“汇源果汁”、“喔喔奶糖”等饮料和食品企业。公司品牌影响力大，行业知名度高。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019年,包装印刷、石油化工、油墨涂料等行业整治力度的进一步提升。各级政府部门先后出台了一系列法规和政策，绿色环保化转型升级的浪潮被再一次推向了新高，油墨制造行业平稳增长。公司在董事会的领导下，2019年公司实现营业收入41,271.97万元，归属于上市公司股东的净利润5,252.84万元，每股收益0.37元。在主营业务上，经住了市场变化带来的考验，保持了营收的适当增长，并实现净利润同比增长60.16%的不俗业绩。本报告期内，公司立足主营业务的发展，稳健经营，主要推进了以下几个方面工作：

一、实施技术创新战略，继续推进产品的转型升级，走可持续发展的路线。

国家对印刷油墨制造行业的安全环保等政策的日趋严格，是国内所有油墨制造商都要面对的问题。传统产品的转型升级，不但是政策法规的要求，更是全社会对食品安全、环境友好以及作业工人生命健康提出的新要求，转型就是要打破原有状态，走出舒适圈去接受新的挑战。鉴于油墨行业新形势，本年度，公司与武汉大学、中山大学的研究机构签署协议，在高端人才引进、前沿产品研发等对个领域进行合作，拓宽了公司技术研发思路，有效地提升了公司的技术实力，为未来公司产品紧跟行业发展的潮流，把握市场打下坚实的基础。

在软包装油墨产品的发展上，公司推出了VOCs源头削减环保油墨和胶粘剂产品，其中超力福4011醇水复合油墨、3088单一溶剂油墨等油墨产品获得了省科技厅评定的“浙江省科学技术成果”；WRJ-7700/80000、WRJ-9300B/9700A型无溶剂胶粘剂产品通过中国印刷协会绿色原辅材料评审，被纳入中国印刷技术协会和中国印刷杂志社联合编订的《绿色原辅材料产品目录(2019)》。

2019 年，国务院发布了《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，环保部牵头成立了中央环保督查组，分批次对全国各省、市进行巡查，着重整治各地大气污染和工矿企业“散、乱、污”现象，解决和处理突出环境问题。公司下游印刷企业面临的形势不容乐观。目前软包装领域水性凹版塑料油墨的配方技术尚不成熟；另一方面，国内软包市场对成型品的多色元化和图案效果的过度追求，遏制了水性油墨在软包领域的推广；同时，众多软包印刷企业在设备、工艺、厂房条件等水平参差不齐，标准化程度较低，推广水性油墨需要对硬件设施进行不同程度改造；企业多采取观望心态等原因。短期内严格意义上的水性油墨较难在软包装领域大面积推广。凹印塑料薄膜油墨完全水性化，在三五年内基本无法实现。基于此，公司推出了“醇水油墨+喷淋+生物降解”的行业环保解决方案，致力于协助下游印刷企业，从根本上解决 VOCs 排放问题。并率先在行业内推广“醇水油墨+喷淋+生物降解”VOCs 排放系统解决新理念，先后在山东济南、广东汕头、重庆以及河北石家庄等地召开区域技术交流会；着重向印刷厂商推介我司 WRJ-7700/8000、WRJ-9300B/9700A 型无溶剂胶粘剂产品、超力福 4011 醇水复合油墨、3088 单一溶剂油墨等源头削减新产品，在行业内形成了较为深远的影响，推广效果良好。

电子油墨是 2019 年公司在技术研发方面所寻求的又一突破方向，公司一直关注石墨烯新材料应用领域的技术动向，致力于拓展石墨烯材料在导电电子油墨领域的应用。石墨烯是目前导电率最好的材料，其电阻率仅为 $10^{-6}\Omega \cdot m$ ；是导热率最高的材料，其导热系数高达 $5300W/(m \cdot k)$ 。并且它具有极高的比表面积和极高的强度。基于其优异的光学、电学、力学特性，以石墨烯作为导电载体的电子油墨，可应用于柔性发光薄膜、传感器、柔性电路板、RFID 天线等多种高新电子产品，市场前景十分广阔。目前该项目的研发取得了一定的进展，但该项目产品技术含量极高，行业横跨精细化工和电子材料制作等领域，在后续产品技术优化、标准化定型以及向市场进行推广应用等环节尚存在一定的不确定因素。

二、报告期内，公司实施了第一期员工持股计划。本期员工持股计划的对象涵盖公司董事、监事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干及公司认为对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工。遵循了依法合规、自愿参与、风险自担原则，建立了劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性。同时有利于进一步完善公司的治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，充分调动员工的积极性和创造性，吸引和保留优秀的管理人才和核心技术（业务）骨干，提高公司员工的凝聚力，促进各方共同关注公司的长远发展，从而为股东带来更持久的回报。

三、报告期内，公司董事会根据实际发展情况和战略发展需要，对部分募集资金投资项目进行了优化调整。将部分募集资金项目调整由滕州公司实施，本次调整募投项目，主要是为公司未来发展作出的重要布局调整。山东省是国内大化工产品生产大省，目前公司生产所需的大宗原材料如己二酸、醋酸乙酯、MDI、正丙酯等，供应大部分来源于山东省。而公司从事的行业为精细化工行业，是大化工下游产业延伸。在山东省建立生产基地，一方面更靠近了主要原材料的供应地；另一方面也更靠近北方的市场。

公司目前北方的市场主要集中在豫、冀、鲁三个农业大省以及东北三省，大量农产品及精加工产品都会使用到软包装。因此，该区域的客户比较集中，而且规模庞大。公司在山东省滕州市设立全资子公司，将生产基地放在北方市场的大门口，原先由浙江桐乡生产基地供应的油墨和胶粘剂产品，运输到山东需要 10-12 个小时，再加上中转的时间，供应速度缓慢，运输成本极大，而且存在一定的运输安全风险。而今后山东基地建成投产，可以极大地节省物流成本和供应的时间，结合目前公司已在辽宁沈阳设立的物流中转办事处，基本上能保证更便捷地供应北方市场，更好地发展北方市场。

2020 年，公司将继续推动主营业务的发展，以求取更多的市场份额；在此基础上，公司将整合研发力量，继续推动优势产品的技术升级，推动部分具有更高科技含量、更高附加值的行业前瞻性产品和新项目的落地实施，以为广大股东谋求更好地投资收益。具体工作计划如下：

1、规范运作，提升上市公司治理水平。

公司将严格按照相关法律法规、规范性文件及监管部门的有关规定，充分发挥股东大会、董事会、监事会的作用，规范运作，完善治理结构，不断提升公司治理水平，促进资源的优化配置。进一步做好投资者关系管理工作，提升投资者关系管理水平，提高信息披露质量，向投资者客观、真实、准确、完整地介绍公司的经营管理情况，与投资者保持良好的沟通交流。

2、深耕主营业务，巩固行业地位。

公司从事软包装行业将近三十六年，在国内软包装行业具有很高的知名度。主要产品油墨和胶粘剂广泛应用于食品、药品、烟包等包装。2020 年，公司计划有序推进产能建设，加快滕州公司年产 3 万吨油墨、3 万吨胶粘剂项目的建设。通过引进先进的智能化生产设备，实现生产自动化、集成化，实现产能的有序拓展和升级。提高生产效率，降低生产成本，同时提升产品的一致性、稳定性。

在原有产能基础上，充分发挥公司成本控制和性价比优势，深耕优质客户，深化项目合作，提高产能利用率和毛利率，加快产品转型升级；加强成本控制，持续改善和提升质量管理体系，持续探索实施生产线自动化、智能化改造，提高生产效率，做精做强主营业务。

3、整合技术资源，提升研发能力。

2020 年，公司计划逐步推进技术要素重新组合，适当置换不发挥作用的研发项目和人员，整合具有优势的产品技术研发力量，集中精力将优势产品的技术进行强化和提升。加大研发投入的力度，坚持克难攻坚，提升研发水平；不断完善科技人员的激励机制，持续吸引行业精英和高层次人才加盟。瞄准下一代产品进行适当的前瞻性研究和投入，加强与下游重点客户的战略合作关系，提升公司整体的研发能力和生产水平，达到产品质量、工艺、技术、服务处于国内行业领先的目标。

4、重视安全环保工作，有效防范安全环保风险。

严格执行国家关于安全环保的法律法规，加大安全环保投入力度。加强组织领导，提高认识，落实责任。是企业的立身之本。完善责任考核制度，加强环保、安全管理，全力防范安全环保事

故的发生。持续完善 ISO45001-2018 职业健康安全管理体系，针对公司现有的工艺、技术、设备设施特点和原材料、辅助材料、产品的化学特性，根据风险评价结果，制定和完善操作规程，规范作业人员的操作行为，防范生产安全事故的发生。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 41,271.97 万元，同比上年增加 5.17%，实现归属母公司净利润 5,252.84 万元，较上年同比增加 60.16%，每股收益 0.37 元，较上年增加 60.87%，扣非经营性损益后每股收益 0.32 元，较上年增加 77.78%，加权平均净资产收益率 8.23%，同比增加 3.03 个百分点，主要系报告期内原材料采购价格下跌所致。

(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	412,719,653.89	392,419,779.70	5.17
营业成本	255,644,494.73	279,337,291.22	-8.48
销售费用	40,709,309.32	28,363,422.92	43.53
管理费用	34,143,763.08	30,908,081.14	10.47
研发费用	17,929,388.94	15,402,243.90	16.41
财务费用	881,980.25	1,003,294.90	-12.09
经营活动产生的现金流量净额	117,018,093.88	50,522,593.77	131.62
投资活动产生的现金流量净额	-34,782,461.59	-144,180,278.64	75.88
筹资活动产生的现金流量净额	-81,873,863.88	-32,786,294.35	149.72

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年公司主营业务收入 403,569,441.30 元，主营业务成本 252,956,565.98 元，具体情况见如下分析：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工行业	403,569,441.30	252,956,565.98	37.32	4.55	-8.63	增加 9.05 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 (%)

包装油墨	245,143,525.34	153,616,842.71	37.34	14.18	3.64	增加 6.38 个百分点
聚氨酯胶粘剂	135,522,313.84	84,023,555.00	38.00	-9.20	-25.44	增加 13.50 个百分点
电子油墨	22,903,602.12	15,316,168.27	33.13	3.88	-3.93	增加 5.44 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	403,569,441.30	252,956,565.98	37.32	4.55	-8.63	增加 9.05 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
包装油墨	吨	12,312.83	12,148.41	917.16	11.43	12.02	32.02
聚氨酯胶粘剂	吨	7,471.54	7,441.48	654.19	-9.23	-8.97	9.27
电子油墨	吨	378.66	383.11	27.44	3.24	5.27	-17.55

产销量情况说明:

公司主营产品为包装油墨和聚氨酯胶粘剂, 目前产销量占公司产品总产销量的比重达到 98% 以上, 电子油墨的产销量占比不大, 但由于其产品单价较高, 在总销售额上的占比达到 5-6% 左右。

(3). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工	直接材料	233,939,556.85	92.61	259,350,572.50	92.40	-9.80	
	直接人工	7,199,479.76	2.85	7,384,333.02	2.63	-2.50	
	其他	11,456,438.53	4.54	13,955,134.68	4.97	-17.90	
	小计	252,595,475.14	100.00	280,690,040.20	100.00	-10.01	
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

包装油墨	直接材料	145,595,746.70	94.26	139,370,470.01	93.29	4.47	
	直接人工	3,985,562.60	2.26	3,941,960.50	2.64	1.11	
	其他	5,362,344.52	3.48	6,085,166.64	4.07	-11.88	
	小计	154,943,653.80	100.00	149,397,597.15	100.00	3.71	
聚氨酯胶 粘剂	直接材料	75,864,203.45	91.72	107,282,895.93	93.02	-29.29	
	直接人工	2,235,471.06	2.70	2,372,562.12	2.06	-5.78	
	其他	4,614,820.42	5.58	5,679,986.74	4.92	-18.75	
	小计	82,714,494.93	100.00	115,335,444.79	100.00	-28.28	
电子油墨	直接材料	12,479,606.70	83.55	12,697,206.58	79.57	-1.71	
	直接人工	978,446.10	6.55	1,069,810.40	6.71	-8.54	
	其他	1,479,273.59	9.90	2,189,981.30	13.72	-32.45	
	小计	14,937,326.39	100.00	15,956,998.28	100.00	-6.39	
合计	直接材料	233,939,556.85	92.61	259,350,572.50	92.40	-9.80	
	直接人工	7,199,479.76	2.85	7,384,333.02	2.63	-2.50	
	其他	11,456,438.53	4.54	13,955,134.68	4.97	-17.90	
	小计	252,595,475.14	100.00	280,690,040.20	100.00	-10.01	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 4,406.58 万元，占年度销售总额 10.92%；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 7,229.37 万元，占年度采购总额 29.89%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

本期销售费用 4,070.93 万元，同比增加 43.53%，主要系人工费、业务招待费增加所致；

本期管理费用 3,414.38 万元(不包含研发费用)，同比增加 10.47%，主要系人工费增加所致；

本期财务费用 88.20 万元，同比减少 12.09%，主要系贷款利息支出减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	17,929,388.94
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	17,929,388.94
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.34
公司研发人员的数量	51

研发人员数量占公司总人数的比例(%)	13.21
研发投入资本化的比重(%)	0

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

本期经营活动产生的现金净流入 11,701.81 万元，同比增加净流入 131.62%，主要系原材料价格下降导致支付购买商品支出减少以及报告期内开具承兑支付货款增加所致；

本期投资活动产生的现金净流出 3,478.25 万元，同比减少净流出 75.88%，主要系固定资产投资增加所致；

本期筹资活动产生和现金净流出 8,187.39 万元，同比增加净流出 149.72%，主要系增加归还银行贷款以及分配股利增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末 数占总资产 的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	206,644,064.47	27.12			100.00	主要系报告期内执行新金融工具准则调整报表格式所致
应收票据			35,619,938.31	4.83	-100.00	
应收款项融资	33,449,465.75	4.39			100.00	
预付账款	3,164,934.11	0.42	1,151,352.73	0.16	174.89	主要系预付购材料款增加所致
其他应收款	604,026.48	0.08	1,409,959.77	0.19	-57.16	主要系公司支付押金保证金减少所致
其他流动资产	2,636,792.67	0.35	162,470,101.34	22.05	-98.38	主要系报告期内执行新金融工具准则,调整报表
可供出售金融资产			50,000,000.00	6.78	-100.00	

						格式所致
在建工程	37,506,337.86	4.92	17,830,544.50	2.42	110.35	主要系母公司新来桥基建和桐乡公司基建项目增加所致
其他非流动资产	15,932,207.39	2.09			100.00	主要系山东子公司预付土地款增加所致
短期借款	10,012,083.00	1.31	55,000,000.00	7.46	-81.80	主要系银行借款减少所致
应付票据	22,952,050.50	3.01			100.00	主要系公司直接开具承兑支付材料款增加所致
应付帐款	50,782,913.42	6.67	22,940,704.65	3.11	121.37	主要系应付基建工程款增加所致
应付职工薪酬	10,228,928.40	1.34	7,216,221.90	0.98	41.75	主要系提取2019年年年终奖增加所致
应交税费	4,994,508.81	0.66	8,047,157.59	1.09	-37.93	主要系应交增值税和企业所得税减少所致
其他应付款	5,142,296.07	0.67	3,066,409.75	0.42	67.70	主要系应付租赁费增加所致
库存股			5,229,745.21		-100.00	主要系回购股份已用于实施员工持股计划所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，公司所有权或使用权受到限制的资产有其他货币资金 343,764.80 元（票据保证金），应收票据 8,935,414.68 元（应付票据质押担保），固定资产 32,031,012.59 元和

无形资产 4,670,173.42 元（短期借款抵押担保）。

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

油墨制造是精细化工行业中的一个小分支，根据中国产业信息网统计数据，2018 年，国内油墨总产量约为 76.8 万吨，平版油墨约占印刷油墨总产量的 36%，凹印油墨约占总量的 30.8%。其他（柔印、UV、丝网、凸版）油墨约占总量的 33.2%。公司所处的细分行业主要为凹印油墨的生产销售。近几年，凹印油墨市场需求持续旺盛，在包装材料印刷中被广泛使用。作为替代物的环保型水性油墨，尽管不含有害溶剂，但在性能和印刷质量上仍赶不上溶剂型凹印油墨的标准，影响了水性墨的市场推广。目前，水性油墨在纸张、纸板上的印刷适应性较好，在塑料薄膜上的应用尚待进一步开发。

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

2015 年 9 月国家卫计委针对食品接触材料及制品出台了 GB 31603-2015 标准，该标准规定了食品接触材料和制品企业的厂区环境、生产加工、包装储运等进行了细致的规定，以确保食品接触材料和制品的卫生和安全。我司生产的油墨、胶黏剂也属于食品接触材料和制品范畴，基于该标准的实施，我司需要从厂区环境、生产控制等不同环节作出调整，务求达到该标准的相关条款要求。

2016 年 8 月 1 日，国家危险废物名录（2016 版）推出，该名录中，明确列出涂料、油墨、颜料及类似物质生产过程产生的半成品、成品废料和清洗液体、包装废弃物等是危险废弃物，物料编号 HW12。该名录的出台，要求油墨及胶黏剂生产企业对废料、废废弃包装的处理，务必遵循危险废弃物处理规范；其处理成本明显要比一般废弃物高，在一定程度上将影响油墨、胶水的产品价格。

2016 年 10 月国家卫计委针对食品、及食品包装出台了 GB4806.1-2016 到 GB4806.11-2016 的一系列标准主要针对食品接触材料及制品的安全、卫生标准，该系列标准规定了食品接触材料及制品的一般卫生要求，同时具体玻璃、塑料、金属等包装材料等不同材料进行了具体规定。该系列标准一方面有力地抑制了包装行业卫生、安全不规范的乱象，确保了消费者的健康安全；另一方面，也对我司下游企业的安全、卫生标准提高了要求。

2016 年国家卫计委针对 GB4806.1 系列标准主要针对食品接触材料及制品系列安全、卫生标准，出台了近 50 种专门规范限定指标检测方法的标准，该系列标准出台，要求食品接触材料及制品生产企业具有较精密的检测仪器，和高水平的检测分析实验室。

2017 年,《食品安全国家标准 食品接触材料及制品用添加剂使用标准》推出,GB9685-2016 标准是对包装印刷行业影响深远的一项食品安全标准,该标准列出了可以在食品接触材料及制品用油墨及胶黏剂中允许使用的添加剂种类。不少包装企业以此作为衡量包装油墨及胶水企业是否为合格供应商的重要标准。

2017 年,《胶粘剂挥发性有机化合物限量》及《环境标志产品技术要求胶黏剂》两项标准公布,这两项标准规定了油墨中可挥发性有机的限量和胶黏剂中有毒有害物质控制种类和具体指标。对胶水市场环保性要求具有明显明显的提高。

2018 年 10 月公布的《环境标志产品凹印油墨和柔印油墨》标准,是归口与国家环境保护部的一项强制性标准。该标准对环保型油墨,需要满足哪些技术指标要求做出了明确的规定。其中特别是对油墨中 voc 含量控制,提到一个相当严厉的水平;要求油墨中 voc 含量 $\leq 5\%$;该条款的推出,虽然在一定程度上高于目前行业技术所能达到的状态,对对整个油墨行业的水性化推广起到了一定的导向和推广作用。

2019 年实施的《包装材料用油墨限制使用物质》,为了尽可能减少包装材料用油墨的安全和环境问题,该标准对油墨生产所用原材料进行了梳理,罗列了 878 种不允许在油墨中使用的有毒有害物质。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用 不适用

油墨制造是精细化工行业中的一个小分支,根据中国产业信息网统计数据,2018 年,国内油墨总产量约为 76.8 万吨,平版油墨约占印刷油墨总产量的 36%,凹印油墨约占总量的 30.8%。其他(柔印、UV、丝网、凸版)油墨约占总量的 33.2%。公司所处的细分行业主要为凹印油墨的生产销售。

公司成立于 1983 年,是国内最早从事油墨生产的企业。从 2005 年起开始生产环保型油墨,经过超过十多年的不懈努力,目前公司品牌影响力已遍布全国。产品“东方牌”被评为“浙江省名牌产品”并荣获“浙江省著名商标”。公司生产的 300 型耐蒸煮复合油墨、超力福醇溶塑料耐蒸煮煮印油墨等被国家科技部列为国家级火炬计划项目、国家级新产品。超力福无苯无酮复合油墨荣获“2014 年度塑料包装行业市场竞争力优势产品”。

公司系中国日用化工协会油墨分会副理事长单位、中国印协凹印分会副会长单位、中国塑协复合膜制品专业委员会常务理事单位、中国包装联合会常务理事单位、中国印刷技术协会常务理事单位、中国印制电路行业协会会员、亚洲包装联合会会员、中国食品包装行业十佳龙头企业、中国油墨行业“十强企业”、中国环境标志产品认证企业、浙江省标准创新型企业。

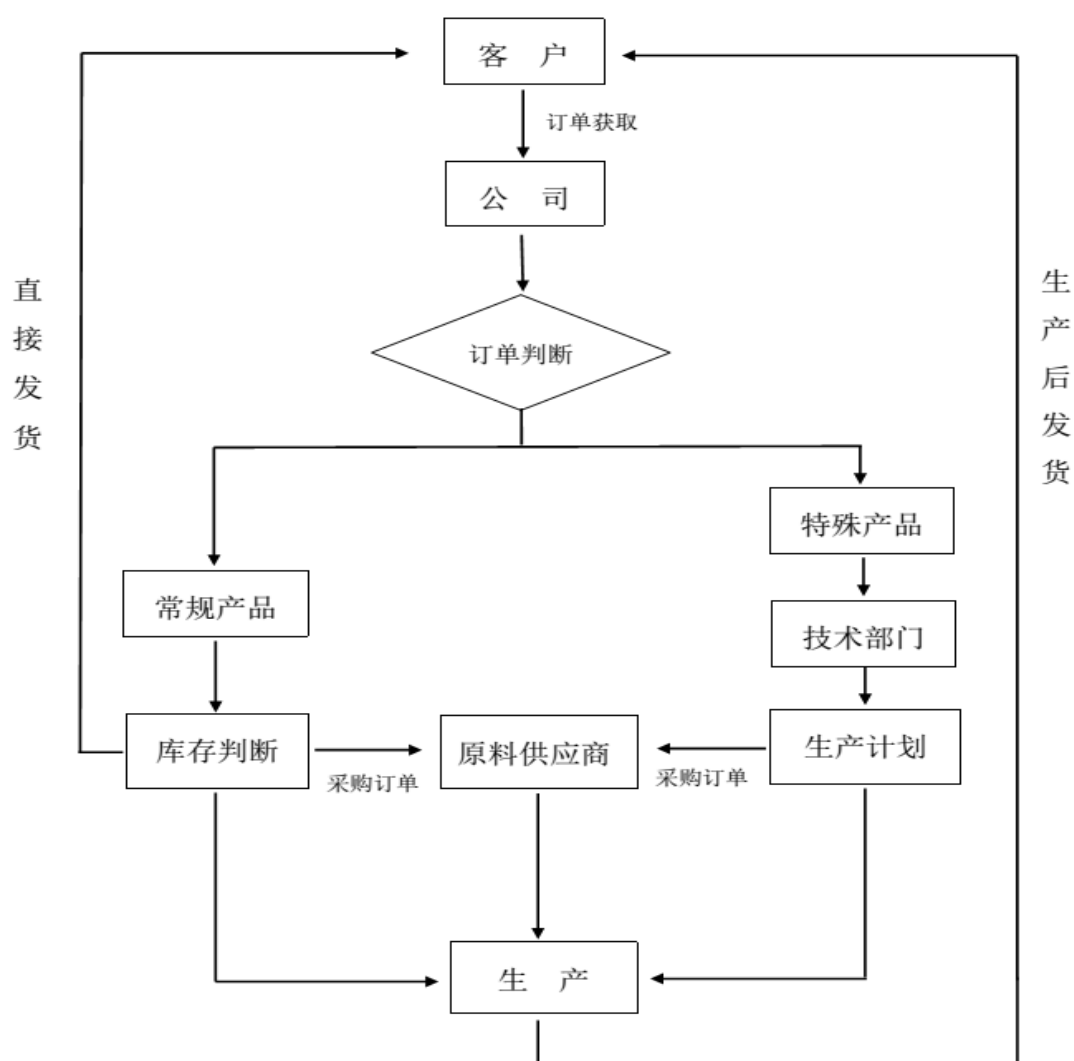
2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

公司生产模式主要为“以销定产”。根据客户订单安排生产,对常规产品设置了一定的安全库

存量，保证常规产品及时供应市场。主要业务模式如下图：



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
包装油墨	油墨制造	钛白粉、颜料、有机溶剂等	食品、药品、烟包及种子、农药等软包装印刷用	国际原油价格的波动、同行业市场竞争程度以及下游企业行情景气状况。
聚氨酯胶粘剂	精细化工	多元酸、多元醇、醋酸乙酯、异氰酸酯等	食品、药品、烟包及种子、农药等软包装制作复合用	国际原油价格的波动、同行业市场竞争程度以及下游企业行情景气状况。
PCB 电子油墨	精细化工-电子化学品	环氧丙烯酸树脂、高沸点溶剂、填料（硫酸钡）、颜料、引发剂等	软、硬电子线路板制作等	原材料价格、同行业市场竞争程度以及下游企业行情景气状况。

(3). 研发创新

√适用 □不适用

1、建立研发中心，鼓励技术创新

新东方油墨研发中心成立于 2007 年 9 月，由总工程师全面负责技术创新管理，下设油墨、胶粘剂、连接料树脂、PCB 电子材料研发室和一个分析检测中心，并制定有相应的《项目管理制度》和《研发人员绩效考核奖励制度》。研发中心在开展每个研发项目过程中都编写《项目开发计划》，明确项目开发的具体计划并约定一定的奖励以鼓励技术创新。

2、高素质研发团队

公司组建了一支高素质的研发团队，招聘研发人员不仅注重其理论素养还看重其丰富的行业经验，目前公司研发技术人员共 80 余名，均具有大专以上学历。此外，公司大力营造创新氛围，激发各部门员工的创新热情，这些措施在实践中已起到了较好效果。

3、与高校及科研院所合作

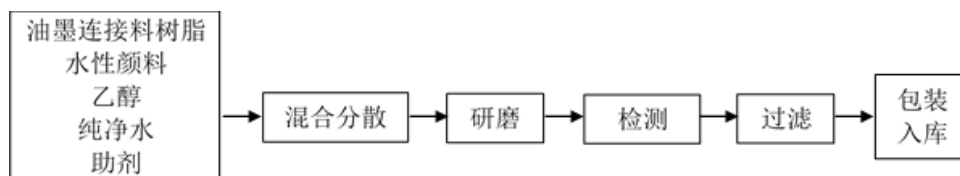
公司积极开展产学研合作，与浙江大学、中山大学、北京化工大学、江南大学、浙江工业大学等有关高校院所建立长期良好的技术合作关系，并同中国日用化工协会油墨分会、中国油墨绿色联盟、中国印刷技术协会、中国科学院化学研究所等单位保持了密切的交流与联系。

近年来，公司研发创新致力于协助下游印刷企业，从根本上解决 VOCs 排放问题。并率先在行业内推广“醇水油墨+喷淋+生物降解”VOCs 排放系统解决新理念，研发创新的 VOCs 源头削减环保油墨和胶粘剂产品，其中超力福 4011 醇水复合油墨、3088 单一溶剂油墨等油墨产品获得了省科技厅评定的“浙江省科学技术成果”；WRJ-7700/80000、WRJ-9300B/9700A 型无溶剂胶粘剂产品通过中国印刷协会绿色原辅材料评审，被纳入中国印刷技术协会和中国印刷杂志社联合编订的《绿色原辅材料产品目录（2019）》。

(4). 生产工艺与流程

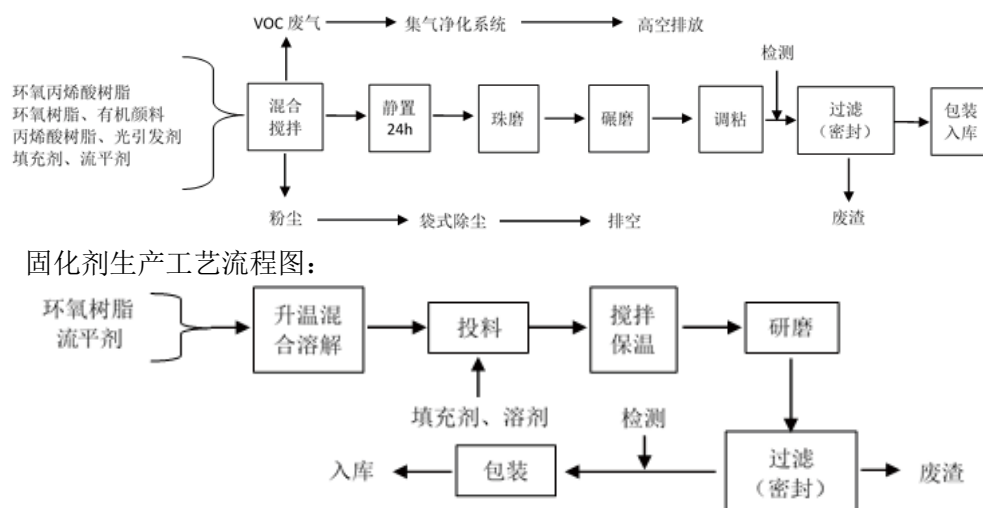
√适用 □不适用

①油墨（含电子油墨产品）生产工艺与流程



②聚氨酯胶粘剂生产工艺与流程

主剂生产工艺流程图：



(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
桐乡油墨生产	10000 吨	123.13	已投产	不适用
桐乡聚氨酯胶粘剂生产	10000 吨	74.71	已投产	不适用
桐乡电子油墨生产	500 吨	75.73	已投产	不适用
桐乡无溶剂胶粘剂	10000 吨	/	未完工	预计 2020 年年底

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

报告期内，公司无新上生产线或淘汰生产线，生产能力无增减。

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

公司全资子公司新东方油墨有限公司地处浙江省桐乡市，因承办世界互联网大会，乌镇为该会议的永久性会址。在世界互联网大会会议举办期间，一般根据当地政府安排，停产 1 周左右。

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
醋酸乙酯	签定长期合同	5,872.46 吨	随市场波动	报告期内致营业成本减少
醋酸正丙酯	签定长期合同	2,401.92 吨	随市场波动	报告期内致营业成本减少

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况**(1). 销售模式**

√适用 □不适用

公司产品销售模式分为直销和经销两大类，以直销为主，经销为辅。直销模式中，公司直接与客户签订产品购销框架协议，形成常态化购销关系。客户根据生产计划向公司发送临时或固定的采购订单，公司按照客户订单组织采购、生产并向客户交货。经销模式下，经销商需首先取得公司资质认定，然后与公司签订经销协议，根据经销商采购需求向经销商供货。具体的销售发货流程，直销和经销两种模式下差别不大。直销模式有利于与客户保持直接的沟通合作，保持公司对市场的快速反应，是为目前公司主要销售模式。

(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：万元 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
包装油墨	24,514.35	15,361.68	37.34	14.18	3.64	增加 6.38 个百分点	
聚氨酯胶粘剂	13,552.23	8,402.36	38.00	-9.20	-25.44	增加 13.50 个百分点	
电子油墨	2,290.36	1,531.62	33.13	3.88	-3.93	增加 5.44 个百分点	
小计	40,356.94	25,295.66					

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司根据国内及国际市场主要原材料价格的涨跌情况，结合制造成本以及公司的商誉等情况，制定和调整产品价格。主要产品价格调整时，一般会提前 7-10 天通知客户。

(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：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销模式	33,904.46	9.99
经销模式	6,452.48	-6.03
小计	40,356.94	

会计政策说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(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（%）
65.60	0.16

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

1、新东方油墨有限公司，注册资本 19,571.3127 万元，公司持有其 100% 股权。该公司经营范围：生产销售环保型溶剂油墨、聚氨酯胶粘剂；甲苯、二甲苯、异丙醇、乙醇、乙酸乙酯、乙酸丁酯、2-丁酮、4-甲基-2-戊酮的批发（直拨直销售）。环保型水性油墨、PCB 电子油墨的生产销售；货物进出口、技术进出口；化工原材料（除危险化学品及易制毒化学品）的销售；普通货物运输。（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）。

截止本报告期末，新东方油墨总资产 49,878.57 万元，净资产 40,716.67 万元，报告期内实现

营业收入 40,484.20 万元，营业利润 6,504.22 万元，净利润 5,658.76 万元。

2、新东方新材料（滕州）有限公司，注册资本为 1 亿元，公司持有其 100% 股权。该公司经营范围：油墨、胶粘剂（危险化学品及易制毒化学品除外）、塑料制品制造、销售；化工原料销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后凭许可证方可开展经营活动）

截止本报告期末，滕州公司建设项目处于前期总体设计、环评、安评论证阶段，预计 2021 年年底前完成建设。

（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、油墨行业格局和发展趋势。目前油墨行业的竞争，主要集中体现在如何提高产品质量、优化产品性能、拓宽产品功能、环保化转型升级、持续改进客户服务体验等方面，籍此以获得下游的认可，从而占领更多的市场。不少大型生产企业，致力于研究并推出各种新型环保材料和新技术，力求与不断升级的印刷设备和工艺相适应，以便满足客户的各种个性化需求。当前油墨行业的市场竞争，已越来越转变为油墨制造商之间的一种综合实力的竞争。

随着我国国民经济的飞速发展，印刷包装业的繁荣带动了油墨制造业的快速成长，使得我国在最近的十几年间迅速崛起成为世界油墨制造大国之一，目前国内油墨产业规模正以 10% 以上的速度持续快速增长。国内油墨行业发展到今天，溶剂油墨的量正在慢慢减少，而胶印油墨的市场份额也呈现出稳中略降的趋势。近两年，各种环境友好，更利于操作者健康的绿色油墨相继在市场上崛起，印刷产业链开始步入绿色转型的关键期。在一众环保型油墨中，以下一些油墨品种发展尤为迅速：

①UV 油墨。UV 油墨是一种在紫外线的照射下，利用不同波长的紫外光能量使墨膜迅速干燥的油墨。该产品不含（或极少）挥发性有机化合物（VOCs），对大气环境友好；同时，印刷档次较高，且对设备的选择余地较大；可在胶印、凹印、丝印、柔印等多种设备上印刷。本世纪初 UV 油墨得到快速发展，经过几十年的自主研发，如今的 UV 油墨国内品牌大户，不仅能够满足内需、而且已开始进入国际市场，逐渐渗透到日常生活的各个方面。基于 UV 油墨本身的光固化属性，其产品组成中不可避免含有光引发剂、残余单体等性能特殊的化学物质，在食品、医药、化妆品包装等领域的应用受到了一定的局限。

②水性油墨。水性油墨通常采用水作为油墨的分散介质，印刷性能好，挥发性有机溶剂相对较少，是环境友好型油墨的典型代表，受到了各方的青睐。水性油墨优势明显：不污染环境，降低印刷品表面残留毒物，节约成本等。近年来，水性油墨在食品、药品和婴幼儿用品包装等领域发展较快。基于水性油墨产品中，水分散介质的挥发热能、表面张力等物理特性，水性油墨的应用，对生产工艺和设备的要求有别于溶剂型性油墨；有的甚至需要进口高档设备才能印出精细效果，价格相当昂贵，一般印刷厂难以承受。目前，水性油墨的应用，还待进一步拓展。

③数字印刷油墨（喷墨）。目前，数字印刷已成为国内外包装和广告印制领域一种新的发展潮流，国内也进口了相当数量的数字印刷机。为了使数字印刷机既适应高速印刷的要求，又能达到良好的印刷质量，数字印刷油墨相当重要。但是国内开发和生产的数字印刷油墨产品还寥寥无几，如天津油墨公司和其它一些公司虽然早已研制喷印油墨；但目前，数码打印、无版印刷等领域，所使的高端数字印刷油墨（喷墨），基本仍被国际上一些知名品牌所占据。国内数字印刷油墨，还有待广大油墨行业从业者进一步发展和推广。

2、聚氨酯胶粘剂行业格局和发展趋势。复合聚氨酯胶粘剂大型生产企业技术水平处于国内企业中高端领域。复合聚氨酯胶粘剂的阻隔性和实用性良好，产品蒸煮时间、剥离强度，以及蒸煮前后剥离强度变化基本达到国际大型化工企业水平，部分产品已能在高端产品市场中与国际巨头展开竞争。总体来看，我国复合聚氨酯胶粘剂生产技术水平落后于国际先进水平。但国内先进企业，与国际大型企业的技术差距在不断缩小。

随着复合聚氨酯胶粘剂的传统应用领域和新兴应用领域范围不断扩大，该类型产品在家用电器、建筑材料、交通运输、新能源、安全防护、烟包用镀铝膜等方面的应用，进一步推广和拓宽，复合聚氨酯胶粘剂市场容量扩容速度将会加快。基于复合聚氨酯胶粘剂生产技术标准不断提高，行业技术水平不断成熟，国内企业技术水平与国际龙头差距不断缩小，部分国产高端复合聚氨酯胶粘剂产品与国际巨头展开竞争，呈现进口替代效应。当下中国社会对食品和食品包装卫生问题越来越重视，胶粘剂等包装用材料需要，在符合食品包装功能要求的情况下，兼顾卫生法律法规。未来，对人体无危害、对环境无污染的绿色环保型胶粘剂市场前景广阔。

3、PCB 电子油墨行业格局及发展趋势

根据相关行业报告预测，2016 年至 2021 年中国 PCB 产业各细分产品产值增速均高于全球平均水平，尤其表现在多层电路板、HDI 板以及刚挠结合板等各类高技术含量 PCB 产品。此外，针对 PCB 下游行业，国家亦多次出台相关政策鼓励集成电路行业、智能硬件产业创新发展。2018 年《政府工作报告》提出“推动集成电路、第五代移动通信、飞机发动机、新能源汽车等产业发展”。未来多层板、HDI 板以及刚挠结合板等产品将在政策的持续支持和下游新兴市场需求的推动下，具备较大的增长潜力，传统的 PCB 产品市场将面临更多压力。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

随着国家对环境保护和食品安全越来越重视，“绿色包装”、“绿色印刷”将成为印刷行业的发展主流。公司作为国内大型的油墨企业，将遵循“绿色印刷、美丽中国”的主题，走低碳、环保、节能、高效的产业发展路线，通过科技创新和资源整合，努力成为中国油墨制造的领军企业，造就世界一流的绿色品牌。

在油墨和聚氨酯胶粘剂发展战略上，公司通过技术创新，主力研发环保型的油墨和聚氨酯胶粘剂产品，推出源头削减型的油墨和胶粘剂产品，着眼未来市场的需求，力争走在行业的前列。

在 PCB 电子油墨的发展战略上，公司目前的 PCB 电子油墨产品，主要以液态感光阻焊油墨（绿色为主，又称 PCB 绿油）为主，主要用于传统 PCB 产品（单双面板）。该产品目前市场价格竞争激烈，利润空间被极大压缩，继续发展该产品已具备实际意义。因而在未来，公司对 PCB 材料的研发方向将重新进行梳理和调整，结合自身的研发能力来确定该类产品的的发展方向。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

公司始终秉承“专业化、技术化、品牌化、国际化”的发展思路，把握产品优势和市场机遇，走科技兴企之路。公司将通过贯彻人才发展战略、科技发展战略与经营发展战略，大力执行产品结构调整、人力资源开发与培养、技术开发与创新、市场开发及营销网络建设等多项具体经营计划，不断提升公司核心竞争力与综合实力。

1、产品结构调整计划

公司将以市场为导向，在稳固现有环保包装油墨和复合聚氨酯胶粘剂市场的基础上，着力研发绿色低碳、环境友好型的产品，继续加大对电子油墨及其他新材料产品的推广和开发力度，加速产品技术升级和产业结构的优化，增强企业的核心竞争力。

2、人力资源开发及培养计划

建设高效的人才队伍是企业发展、壮大的重要途径，公司始终把员工队伍建设作为增强企业核心竞争能力的重要举措。公司坚持“不唯学历、不论资历、只看能力”的人才选聘理念，引入科学适用的人才测评体系，着重引进具有长远眼光和创新思维的技术研发、产品开发、市场营销、经营管理等方面的人才，构建合理、高效的人才梯队，形成良好的人才发展环境。

3、技术开发与创新计划

研发能力是公司适应市场竞争，不断实现产品序列完整和升级的关键，不断提升研发能力是公司持续发展的原动力。围绕这个核心，公司将重点采取以下措施：公司为省级高新技术研发中心配备一支能力强、素质高技术精英队伍，专门从事油墨、胶粘剂新产品的开发，并通过持续跟踪下游行业的发展变化趋势及客户群体需求变动情况，继续加大对研发与创新的投入，实现现有产品升级换代。公司将积极参与省级、国家级科研项目的承担任务，并将科研成果产业化，大力推进原创性开发，加快新产品研发和推广节奏，力争在具有市场潜在价值、具有前瞻性和高附加值、高市场空间的新产品上取得突破。进一步提高公司的综合竞争力。

4、市场开发及营销网络建设计划

充分发挥公司旗下“东方牌”、“华光牌”的品牌知名度优势，加大产品销售力度，扩大产品市场占有率。进一步加强销售的力量，提高销售人员的专业素质，以最快速度发现市场机会，并在充分掌握行业规律、特点的基础上，策划、指挥、协调全国各区域市场的开发活动。在公司原有办事处的基础上，进一步建立新的办事处和大型货物中转物流中心，以及时掌握市场动态与客户信息，加强与新老客户的相互沟通，增加产品的辐射广度。公司将依靠信息灵敏、反应快速、运作高效的销售体制，造就一支思想过硬、素质一流的营销团队。

5、完善公司治理水平计划

规范完善公司法人治理结构，提高公司治理水平。公司将进一步加强运营管理的规范化、制度化和科学化建设，依照现代企业管理要求整合与合理配置企业资源，完善企业内部控制制度，以全面提高公司的综合管理水平。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争风险

公司所处油墨、胶粘剂行业竞争较为激烈。在公司所处的中高端油墨、胶粘剂市场中，竞争对手主要是跨国企业集团及境内大型生产商，主要采取高技术含量、大规模生产方式参与市场竞争。国内大量中小民营企业从事低端油墨的生产，主要采取降低销售价格方式参与市场竞争。公司多年以来从事油墨、胶粘剂产品的研发、生产，已经具有国内一流的产品质量、成熟稳定的经营模式并已拥有较为稳定的客户群体。虽然已具备较强的市场竞争力，但如果市场环境恶化或者新增竞争对手不断加入，可能导致市场竞争加剧，给公司未来发展带来一定风险。

2、原材料价格波动的风险

公司生产所需主要原材料为醋酸乙酯、己二酸、醋酸正丙酯等石油化工产品以及钛白粉等精细化工产品，生产成本受到相关行业价格波动影响。公司在多年从业过程中积累了丰富的采购经验，其采购部门对于主要原材料价格进行长期跟踪并定期对未来走势进行研判。在前述价格预测的基础上，公司采取“订单+备货”的采购方式，在预计市场价格上涨的情况下适量备货以维持采购成本的稳定。除此之外，公司在细分行业内竞争能力较强、客户粘度较高，故本身对于原材料价格波动的风险管理能力较强。但如果多项主要原材料价格持续大幅波动，可能会对公司利润水平造成负面影响。

3、下游行业增速放缓导致的风险

公司生产的油墨、胶粘剂产品大量应用于包装印刷行业。我国近十年印刷行业增速较高，稳定高于同期国民经济整体增速，带动了油墨行业的同步增长。2015 年中国印刷业总产值首次突破 1.12 万亿，是仅次于美国的全球第二大印刷大国。虽然目前包装印刷行业整体较为景气，但近年来行业总产值增长率呈现小幅下滑趋势，如果未来行业增长率进一步下滑甚至出现负增长，可能对公司产品销量产生负面影响。

4、可能发生划账的风险

公司客户较为分散，单个客户如果出现违约风险对公司业务的影响有限。同时，公司已形成一套完整的销售和财务风险控制系统，包括对客户的经营状况和商业信用进行调查分析、定期对客户进行回访和监督、对销售经理实行货款回笼责任制等。但如果由于经济危机等原因导致主要客户的信用条件同时发生重大变化，公司可能面临应收账款不能如期收回而发生坏账的风险。

5、毛利率降低的风险

公司生产过程所需的原辅材料来自于石油化工产品，受国际原油价格波动的间接影响较大。直接的上游供应商一般为国内大型的石油化工企业（如鲁西化工、万华化学）和国际化工巨头（如拜耳、巴斯夫），在行业中具有较强的定价权及经营优势。

6、技术失密风险

油墨配方及制造工艺过程控制是市场竞争的核心技术，是公司核心竞争力的重要组成部分。前述配方及技术由公司技术研发团队共同掌握，单个技术人员无法掌握全套核心技术，但单项核心技术对公司产品的竞争力仍产生一定影响。考虑到前述影响因素，公司制订了严格完善的技术保密制度，并与技术研发人员签订了《技术保密协议》。尽管如此，仍不能排除未来可能发生部分技术或配方失密的风险，从而对公司的生产经营产生不利影响。

7、核心技术人员流失的风险

优秀的研发和技术队伍为技术创新提供了良好的基础，稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。公司一贯注重对核心技术人员的培养和激励，为技术人员开创良好的科研条件，提供行业内具有竞争力的薪酬，制定针对研发成果的系列奖励措施，缔造良好的企业文化氛围。自成立以来，技术队伍不断扩大并保持稳定。

虽然公司已采取了多种措施稳定技术人员队伍并取得了较好的效果，但随着油墨行业快速发展，跨国企业在我国投资增加，行业整体对人才的争夺也日趋激烈。未来能否持续维持技术队伍稳定，避免或减少人员流失，不断吸引优秀技术人员加盟，将关系到公司能否持续保持行业内技术领先地位的重要基础。

8、产品价格下降的风险

报告期内，在原材料价格持续下降的大背景下，公司产品销售单价亦有所下降。虽然公司通过其较强的议价能力，使售价下降幅度低于成本下降幅度，维持毛利率稳中有增的趋势，但如果未来原材料成本持续上升，同时市场竞争加剧导致产品价格仍在下降，则公司可能面临产品价格下降风险。

9、技术创新风险

在发展过程中，公司始终将技术创新作为核心竞争力建设的关键组成部分。公司通过内部培养、外部引进等方式不断充实技术人员队伍，提高研发实力，加快对新技术的感知能力、吸收能力和应用能力。公司要求研发项目在成为正式产品前需要经过配方研发、小试、中试、小批量生产等多重环节，最大限度确保新产品投放市场后能够快速获得客户认同。

尽管如此，未来市场仍将会对油墨产品提出更多、更高、更特殊的技术要求，不同客户也会

存在更加细化的个性化需求。如果公司不能及时进行技术创新并紧跟客户的产品需求、保持充足的技术储备、打造完善的产品系列，未来可能无法保持长期、稳定增长。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号），《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告[2013]43号），《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及公司章程的要求，制定了《上市后股东分红回报规划及上市后三年股东分红计划》，实施现金分红及利润分配。

公司于2019年4月25日召开了董事会三届十六次会议，审议通过了《2018年度利润分配方案》的议案，以公司2018年度权益分派股权登记日总股本扣除回购库存股后的股份总数为基数，按照权益分派股权登记日在册的股东名单，每10股派发现金2.8元（含税），预计派发的现金红利合计39,874,279.2元（含税）。公司回购专用账户内持有的股份不参与分配。本年度不进行资本公积转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数(元)（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	2.8	0	40,245,346.40	52,528,390.70	76.62
2018年	0	2.8	0	39,833,735.20	32,798,286.43	121.57
2017年	0	1.9	4	19,506,673.00	55,033,553.30	35.45

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	樊家驹 朱君斐 樊家驯 樊家骅 单志强	自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺时间：首发前。 期限：上市之日起三十六个月内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李汉忠 陶松满 徐芳琴 王岳法 詹国民 周其华 李素珍 王秀玲 汪更新 李洪波 亲加亲	自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份	承诺时间：首发前。 期限：上市之日起十二个月内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	北京建华、扬州嘉华、高创清控、中汇金玖	自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺时间：首发前。 期限：上市之日起三十六个月内。	是	是	不适用	不适用

股份限售	汇鑫茂通	从俞凤卿和樊家骅处受让的股份，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除此之外所持股份，自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份	承诺时间：上市前。 期限：上市之日起三十六个月内及上市之日起十二个月内。	是	是	不适用	不适用
股份限售	作为公司董事、监事、高级管理人员的樊家驹朱君斐周其华詹国民王岳法樊家骅徐芳琴陶松满李素珍王秀玲	在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份数量不超过承诺人直接或间接持有公司股份总数的 25%（所持股份总数不超过 1,000 股的除外）；离职半年内，不转让承诺人所持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过承诺人直接或间接持有公司股份总数的 25%。所持股票在锁定期满后若减持股份，将于减持前三个交易日告知公司，并予以公告。若未履行公告程序，该次减持所得收入将归公司所有，同时，将如实向公司申报所持有的公司的股份及变动情况。其将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	承诺时间：上市前。 期限：在锁定期满后的任职期间。	是	是	不适用	不适用
其他	作为公司董事、高	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（如	承诺时间：首发前。 期限：锁定	是	是	不适用	不适用

	<p>级管理人员的股东 樊家驹 朱君斐 周其华 詹国民 王岳法 樊家骅 王秀玲</p>	<p>因派发现金红利、送红股、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)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，承诺人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p>	<p>期满后两年</p>				
解决同业竞争	<p>樊家驹 朱君斐</p>	<p>1、本人及本人控制的公司或其他组织中，目前不存在从事与新东方新材料股份有限公司（以下简称“股份公司”）及其控股子公司相同或相似的业务，不存在同业竞争。2、本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与股份公司及其控股子公司现有相同或相似业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司及其控股子公司现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若股份公司及其控股子公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与股份公司及其控股子公司新的业务领域有直接竞争关系的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司及其控股子公司今后从事的新业务有直接竞争关系的公司或者其他经济组织。4、如若本人及本人控制的公司或其他组织出现与股份公司及其子控股公司有直接竞争关系的营业</p>	<p>承诺时间：上市前。 期限：长期有效</p>	是	是	不适用	不适用

			务情况时，股份公司及其控股子公司有权以优先收购或委托经营的方式消除前述竞争。5、本人承诺不以股份公司及其控股子公司控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害股份公司及其控股子公司其他股东的权益。以上声明与承诺自本人签署之日起正式生效。此承诺为不可撤销的承诺，如因本人及本人控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致股份公司及其控股子公司的权益受到损害的，则本人同意向股份公司及其控股子公司承担相应的损害赔偿责任。					
解决关联交易	樊家驹 朱君斐	1、本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及本人的其他关联方将尽量减少及避免与公司之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方相同或相似的交易价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按有关法律法规、规章、规范性法律文件及公司章程等规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议；2、公司股东大会及董事会对涉及本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方的相关关联交易进行表决时，本人将严格按照相关规	承诺时间：上市前。 期限：长期有效。	是	是	不适用	不适用	

			定履行关联股东或关联董事回避表决义务；3、本人保证，截至本承诺函出具之日，除招股说明书已披露的情形外，本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方与公司在报告期内不存在其他重大关联交易；4、本人承诺依照公司章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位影响公司的独立性，本人保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益；5、本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与公司进行关联交易而给公司造成损失的，本人愿意承担赔偿责任。					
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	其他	公司、控股股东 / 实际控制人、董事及高级管理人员	关于公司上市后三年内稳定股价的措施。详见公司首次公开发行 A 股股票上市公告书中第一节第四项“关于公司上市后稳定股价预案及相应约束措施”。	承诺时间：上市前。 期限：上市后三年。	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司、控股股东 / 实际控制人、董	关于承诺履行的约束措施。详见公司首次公开发行 A 股股票上市公告书中第一节第七项“发行人及其控股股东、实际	承诺时间：上市前。 期限：长期有效。	是	是	不适用	不适用

	事、监事及高级管理人员	控制人、董事、监事及高级管理人员未能履行公开承诺的约束措施”。					
其他	樊家驹 朱君斐	填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺:不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	承诺时间: 上市前。 期限:长期有效。	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺:1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、如公司未来实施股权激励,本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;6、本承诺出具日至公司首次公开发行股票并上市实施完毕前,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。作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承	承诺时间: 上市前。 期限:长期有效。	是	是	不适用	不适用

			诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。					
其他	樊家驹 朱君斐		如公司及子公司因职工社保及住房公积金缴纳事宜而受到主管部门追缴、处罚从而给公司及子公司造成损失或其他不利影响的，其将以自有资金补足公司及子公司上述社保及住房公积金未缴纳金额，并对公司、子公司及其他股东由此所受的损失负赔偿责任。	承诺时间： 上市前。 期限：长期有效。	是	是	不适用	不适用
其他	樊家驹 朱君斐		关联方资金拆借的承诺：不再通过任何直接、间接的方式从新东方新材料及其下属公司处拆借资金。	承诺时间： 上市前。 期限：长期有效。	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

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

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000.00
境内会计师事务所审计年限	10 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	/
财务顾问	/	/
保荐人	海通证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

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

(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，公司控股股东樊家驹，实际控制人樊家驹、朱君斐诚信状况良好，无违法违规行。为。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
新东方新材料股份有限公司第一期员工持股计划	上海证券交易所（www.sse.com.cn）和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公布的公告，编号为 2019-041

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	募集资金	75,000	15,500	
信托产品	自有资金		5,000	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浦发银行黄岩支行	保证收益型	6,000	2018.11.15	2019.2.18	募集资金		结构性存款	4.2%		65.1	已收回	是		
宁波银行台州分行	保本浮动型	2,000	2018.11.20	2019.2.19	募集资金		结构性存款	4.2%		20.94	已收回	是		
浦发银行黄岩支行	保证收益型	8,000	2018.11.27	2019.2.27	募集资金		结构性存款	4.25%		85.00	已收回	是		
浦发银行黄岩支行	保证收益型	3,000	2019.02.21	2019.05.22	募集资金		结构性存款	4.1%		31.09	已收回	是		
宁波银行台州分行	保本浮动型	2,000	2019.02.20	2019.05.21	募集资金		结构性存款	4.0%		19.73	已收回	是		
华夏银行黄岩支行	保本浮动型	3,500	2019.2.26	2019.5.27	募集资金		结构性存款	3.88%		34.23	已收回	是		

浦发银行 黄岩支	保证 收益型	6,000	2019.2.28	2019.5.29	募集 资金		结 构 性 存 款	4.05%		61.43	已 收 回	是		
浦发银行 黄岩支	保证 收益型	1,500	2019.3.1	2019.5.30	募集 资金		结 构 性 存 款	4.05%		15.02	已 收 回	是		
浦发银行 黄岩支	保证 收益型	2,500	2019.5.23	2019.6.27	募集 资金		结 构 性 存 款	3.65%		8.62	已 收 回	是		
宁波银行 台州分行	保 本 浮 动 型	2,000	2019.5.22	2019.6.24	募集 资金		结 构 性 存 款	3.60%		6.51	已 收 回	是		
浦发银行 黄岩支	保证 收益型	5,000	2019.5.30	2019.8.28	募集 资金		结 构 性 存 款	3.95%		48.83	已 收 回	是		
浦发银行 黄岩支	保证 收益型	1,500	2019.5.30	2019.7.4	募集 资金		结 构 性 存 款	3.60%		5.10	已 收 回	是		
浦发银行 黄岩支	保证 收益型	1,500	2019.5.31	2019.8.29	募集 资金		结 构 性 存 款	3.95%		14.65	已 收 回	是		
华夏银行 黄岩支行	保 本 浮 动 型	3,500	2019.5.30	2019.7.2	募集 资金		结 构 性 存 款	3.48%		10.68	已 收 回	是		
浦发银行 黄岩支行	保 本 收 益 型	2,500	2019.6.28	2019.8.2	募集 资金		结 构 性 存 款	3.70%		8.99	已 收 回	是		
宁波银行 台州支行	保 本 浮 动 型	2,000	2019.6.27	2019.7.31	募集 资金		结 构 性 存 款	3.70%		6.89	已 收 回	是		

浦发银行 黄岩支行	保本浮动型	1,500	2019.7.5	2019.8.4	募集资金		结构性存款	3.7%		4.63	已收回	是		
华夏银行 黄岩支行	保本浮动型	3,500	2019.7.5	2019.8.2	募集资金		结构性存款	3.48%		10.69	已收回	是		
浦发银行 黄岩支行	保本浮动型	1,000	2019.8.8	2019.11.7	募集资金		结构性存款	3.85%		9.52	已收回	是		
浦发银行 黄岩支行	保本浮动型	6,500	2019.8.30	2020.2.26	募集资金		结构性存款	3.75%			未到期	是		
浦发银行 黄岩支行	保本浮动型	1,000	2019.9.3	2019.12.2	募集资金		结构性存款	3.75%		9.27	已收回	是		
浦发银行 黄岩支行	保本浮动型	7,000	2019.9.3	2020.3.1	募集资金		结构性存款	3.75%			未到期	是		
浦发银行 黄岩支行	保本浮动型	1,000	2019.11.7	2020.2.6	募集资金		结构性存款	3.85%			未到期	是		
浦发银行 黄岩支行	保本浮动型	1,000	2019.12.5	2020.3.4	募集资金		结构性存款	3.8%			未到期	是		

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(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

根据嘉兴市环境保护局文件（嘉环发【2018】15号）“关于印发2018年度嘉兴市重点排污单位名录的通知”，全资子公司新东方油墨有限公司被列入了“嘉兴市大气环境重点排污单位名录”，但不属于重点水环境、土壤环境及其他重点排污单位名录。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

新东方油墨有限公司在厂区建设时，严格按照环保三同时制度，对必要的环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。厂区的废水、废气及固体废物的排放和处理均严格遵守环保部门的法律法规，防治污染设施建设完善，设备运行正常有效，自公司设立至今已有近12

年，期间从未因环保问题受到过当地环保部门的行政处罚。

(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

1、2007 年取得了桐乡市环保局《关于<浙江桐乡新东方油墨有限公司建设项目环境影响报告书>的批复》，文件号为“桐环建[2007]18 号”；

2、2009 年取得了桐乡市环保局《关于<浙江桐乡新东方油墨有限公司年产 10000 吨环保型聚氨酯胶粘剂技改项目>的批复》，文件号为“桐环建[2009]64 号”；

3、2010 年取得了桐乡市环保局《关于<浙江桐乡新东方油墨有限公司新增年产 10000 吨环保型油墨扩建项目环境影响报告书>的批复》，文件号为“桐环建[2010]33 号”；

4、2013 年取得了桐乡市环保局《关于<新东方油墨有限公司油墨连接料生产中增加树脂漂白工艺项目环境影响报告书>的审查意见》，文件号为“桐环建[2013]0417 号”；

5、2015 年取得了嘉兴市环保局《关于<新东方油墨有限公司新增年产 10000 吨无溶剂胶粘剂项目环境影响报告书>的审查意见》，文件号为“嘉（桐）环建[2015]239 号”；

6、2015 年取得了嘉兴市环保局《关于<新东方油墨有限公司年产 5000 吨环保型包装油墨、5000 吨 PCB 电子油墨和 5000 吨光纤着色油墨涂层新材料项目环境影响报告书>的审查意见》，文件号为“嘉（桐）环建[2015]314 号”。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2017 年 8 月，全资子公司新东方油墨有限公司完成编制《新东方油墨有限公司突发环境事件应急预案》并上报环保主管单位。目的是为建立健全环境污染事故应急机制，提高企业应对环境污染事故的能力，防止突发性环境污染事故的发生，并能在事故发生后，迅速有效地开展人员疏散、清洁净化、环境监测、污染跟踪、信息通报和生态环境影响评估与修复行动，将事故损失和社会危害减少到最低程度，维护社会稳定，保障公众生命健康和财产安全，保护当地环境和下游水资源安全，促进社会全面、协调、可持续发展。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

(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)	12,918
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,531
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(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	
樊家驹	0	62,224,429	43.29	62,224,429	无		境外自然人
朱君斐	600	12,705,600	8.84	12,705,600	无		境内自然人
北京建华	0	3,397,117	2.36	3,397,117	无		境内非国有法人
陶松满	-933,900	2,801,860	1.95	0	无		境内自然人
徐芳琴	-60,000	2,429,200	1.69	0	无		境内自然人
单志强	0	2,240,000	1.56	2,240,000	质押	2,240,000	境内自然人
李汉忠	-3,083,614	2,178,406	1.52	0	无		境内自然人
樊家驹	0	2,058,000	1.43	2,058,000	质押	1,575,000	境外自然人
樊家骅	0	1,813,000	1.26	1,813,000	无		境内自然人
扬州嘉华	0	1,698,558	1.18	1,698,558	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
陶松满	2,801,860	人民币普通股	2,801,860				
徐芳琴	2,429,200	人民币普通股	2,429,200				
李汉忠	2,178,406	人民币普通股	2,178,406				
台州市黄岩亲加亲投资有限公司	1,525,000	人民币普通股	1,525,000				
新东方新材料股份有限公司—第一期 员工持股计划	1,470,040	人民币普通股	1,470,040				
沈雨阳	1,098,000	人民币普通股	1,098,000				
汇鑫茂通	910,000	人民币普通股	910,000				
王岳法	810,000	人民币普通股	810,000				
周其华	551,300	人民币普通股	551,300				
蒋伟行	486,700	人民币普通股	486,700				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，樊家驹、朱君斐系夫妻关系，樊家驹为公司控股股东，樊家驹、朱君斐为公司实际控制人。樊家驹系樊家驹之兄，樊家骅系樊家驹之弟。除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系或一致行动关系，其他股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司无表决权恢复的优先股股东。						

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	樊家驹	62,224,429	2020-10-13	62,224,429	上市之日起锁定 36 个月
2	朱君斐	12,705,000	2020-10-13	12,705,000	上市之日起锁定 36 个月
3	北京建华	3,397,117	2020-10-13	3,397,117	上市之日起锁定 36 个月

4	单志强	2,240,000	2020-10-13	2,240,000	上市之日起锁定 36 个月
5	樊家驹	2,058,000	2020-10-13	2,058,000	上市之日起锁定 36 个月
6	樊家骅	1,813,000	2020-10-13	1,813,000	上市之日起锁定 36 个月
7	扬州嘉华	1,698,558	2020-10-13	1,698,558	上市之日起锁定 36 个月
8	高创清控	1,400,000	2020-10-13	1,400,000	上市之日起锁定 36 个月
9	中汇金玖	1,400,000	2020-10-13	1,400,000	上市之日起锁定 36 个月
10	汇鑫茂通	496,736	2020-10-13	496,736	上市之日起锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，樊家驹、朱君斐系夫妻关系，樊家驹为公司控股股东，樊家驹、朱君斐为公司实际控制人。樊家驹系樊家驹之兄，樊家骅系樊家驹之弟。除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系或一致行动关系，其他股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	樊家驹
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	报告期内，任新东方新材料股份有限公司第三届董事董事长、总经理、法定代表人；新东方油墨有限公司执行董事、总经理、法定代表人；台州环球商机企业管理顾问有限公司监事。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

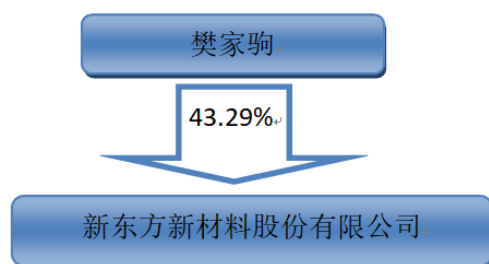
适用 不适用

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	樊家驹、朱君斐
国籍	樊家驹（中国香港）、朱君斐（中国）
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	樊家驹：报告期内，任新东方新材料股份有限公司第三届董事、董事长、总经理、法定代表人；新东方油墨有限公司执行董事、总经理、法定代表人；台州环球商机企业管理顾问有限公司监事。 朱君斐：报告期内，任新东方新材料股份有限公司副总经理、董事；台州汇聚投资有限公司拟经理、执行董事、法定代表人；台州环球商机企业管理顾问有限公司董事长。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

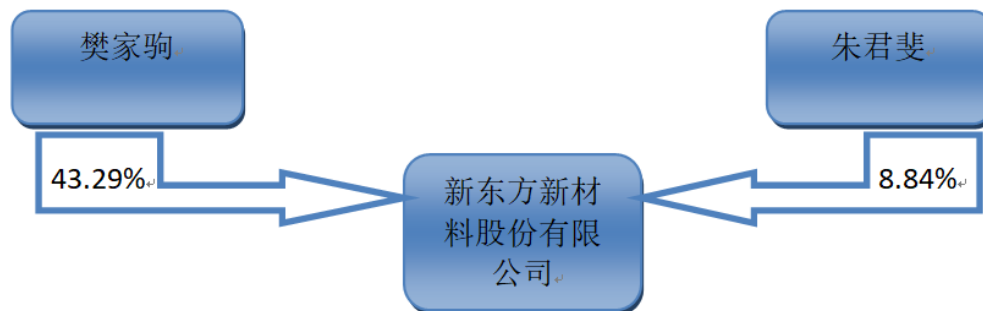
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
樊家驹	董事长、总经理	男	65	2017-2-27	2020-2-26	62,224,429	62,224,429	0	不适用	109.73	否
朱君斐	董事、副总经理	女	56	2017-2-27	2020-2-26	12,705,000	12,705,600	600	二级市场购入	46.44	否
周其华	董事、副总经理、董秘	男	54	2017-2-27	2020-2-26	735,000	551,300	-183,700	二级市场减持	46.66	否
王岳法	董事	男	56	2017-2-27	2020-2-26	859,600	810,000	-40,000	二级市场减持	44.60	否
樊家骅	董事	男	63	2017-2-27	2020-2-26	1,813,000	1,813,000	0	不适用	24.07	否
王秀玲	董事、财务总监	女	46	2017-2-27	2020-2-26	0	0	0	不适用	24.00	否
刘翰林	独立董事	男	56	2017-2-27	2020-2-26	0	0	0	不适用	6	否
范宏	独立董事	男	56	2017-2-27	2020-2-26	0	0	0	不适用	6	否
张学华	独立董事	男	44	2017-2-27	2020-2-26	0	0	0	不适用	6	否
徐芳琴	监事会主席	女	65	2017-2-27	2020-2-26	2,489,200	2,429,200	-60,000	二级市场减持	26.71	否
陶松满	监事	男	68	2017-2-27	2020-2-26	3,735,760	2,801,860	-933,900	二级市场减持	24.79	否
李素珍	职工监事	女	38	2017-2-27	2020-2-26	0	0	0	不适用	38.13	否
合计	/	/	/	/	/	84,561,989	83,335,389	-1,217,000	二级市场买卖	403.13	/

姓名	主要工作经历
樊家驹	曾任黄岩油墨化学厂厂长、黄岩东方油墨化学(集团)公司总经理、新东方有限及新东方股份董事长兼总经理。现任东方材料董事长兼总经理、桐乡油墨执行董事兼总经理、环球商机监事、中国印协凹印分会副理事长。
朱君斐	曾任新东方股份董事兼副总经理、华光树脂总经理、汇聚工贸监事、山东元博置业有限公司监事、淄博博易置业有限公司监事、前海科技执行董事、总经理。东方材料董事兼副总经理、环球商机董事长。
周其华	曾任新东方有限副总经理兼董事会秘书、桐乡油墨总工办主任兼行政部主任、华光树脂总经理。现任东方材料副总经理、董事、董事会

	秘书，任桐乡油墨监事，任大爱塑业监事、任滕州新东方监事。
王岳法	曾任东方油墨采购部部长、新东方有限采购部部长、发行人副总经理。现任公司董事、桐乡包装油墨事业部总经理。
樊家骅	曾任黄岩油墨化学厂供销科长、新东方股份驻上海办事处主任、桐乡油墨销售总监、东方材料董事；现任东方材料监事会主席。
王秀玲	曾任新东方有限财务经理、新东方股份财务部长。现任东方材料董事、财务总监；亲加亲监事。
刘翰林	曾任杭州电子科技大学讲师、副教授、教授，杭州电子科技大学财务管理教研室主任、会计系副主任、财经学院副院长、会计学院党委书记。现任东方材料独立董事、杭州电子科技大学会计学院教授；浙江长盛滑动轴承股份有限公司独立董事、浙江寿仙谷医药股份有限公司独立董事、浙江天台祥和实业股份有限公司独立董事。
范宏	曾任杭州大学化学系副教授、浙江大学化工系副教授、浙江大学化学工程与生物工程学院教授。现任东方材料独立董事、浙江大学教授、苏州金枪新材料股份有限公司独立董事、浙江交通科技股份有限公司独立董事。
张学华	曾任职于台州职业技术学院、台州市环保局。现任发行人独立董事，兼任台州职业技术学院现代物流研究所特约研究员。
徐芳琴	曾任黄岩县油墨化学厂办公室主任、东方油墨办公室主任、新东方有限副总经理。任公司监事会主席兼行政总监、大爱塑业执行董事。
陶松满	曾任东方油墨安全监察部部长、新东方有限副总裁兼安工部部长、华光树脂总经理。任公司监事、安全生产总监。
李素珍	曾任新东方有限技术管理部办公室主任、发行人总经理助理。任公司职工监事，桐乡油墨副总经理、党支部书记、总裁办主任。

其它情况说明

√适用 □不适用

截至本报告出具之日，公司经股东大会和职工代表大会选举了新一届公司董事、监事和高级管理人员。上述人员中部分人员职务发生了变化，具体如下：樊家驹先生不再任公司董事、董事长、总经理等职务；朱君斐女士不再任公司董事、副总经理等职务；樊家骅现在转任公司监事会主席；李素珍女士转任公司董事；张学华先生不再担任公司独立董事；徐芳琴女士不再担任公司监事会主席；陶松满先生不再担任公司监事。

(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
王秀玲	台州市黄岩亲加亲投资有限公司	监事	2011年7月	/
在股东单位任职情况的说明	亲加亲投资公司于2011年设立，是新东方新材料股份有限公司的股东，为新东方新材料公司员工持股平台。王秀玲担任该公司监事，不在该公司领取报酬。			

(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
樊家驹	新东方油墨有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2007-7	/
樊家驹	台州环球商机企业管理顾问有限公司	监事	2011-2	/
朱君斐	台州环球商机企业管理顾问有限公司	董事长	2011-2	/
朱君斐	台州汇聚投资有限公司	经理, 执行董事, 法定代表人	2007-11	/
朱君斐	杭州海维酒店管理有限公司	董事	2018-7	/
周其华	新东方油墨有限公司	监事	2007-7	/
周其华	台州市大爱塑业有限公司	监事	2010-6	/
周其华	新东方新材料(滕州)有限公司	监事	2018-8	/
王岳法	新东方新材料(滕州)有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2018-8	/
刘翰林	浙江联信会计师事务所有限责任公司	董事	1995-7	/
刘翰林	杭州明泽云软件有限公司	董事	2017-3	/
刘翰林	浙江长盛滑动轴承股份有限公司	独立董事	2017-9	2020-9
刘翰林	浙江天台祥和实业股份有限公司	独立董事	2018-9	2021-9
范宏	苏州金枪新材料股份有限公司	独立董事	2014-10	/
范宏	浙江交通科技股份有限公司	独立董事	2016-12	2022-12
徐芳琴	台州市黄岩大爱塑业有限公司	执行董事	2010-6	/
在其他单位任职情况的说明	上述人员在其他单位任职, 不影响其担任公司董监高职务并正常履行工作职责。报告期内, 上述单位未与公司发生业务往来。			

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	公司董事、高级管理人员的职务津贴由董事会下属的薪酬与考核委员会拟定, 由董事会审议通过并提交股东大会批准。监事职务津贴由监事会审议通过后提交公司股东大会批准后执行。除担任董监高职务津贴外, 公司董监高领取根据公司工资设定标准领取职务级别工资。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、高级管理人员、监事根据其担任具体职务, 按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬, 具体包括基本薪酬和年度绩效薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司内部董事、监事、高级管理人员基本薪酬按月发放, 年度绩效薪酬根据董事会薪酬与考核委员会考核评定的年度绩效考核结果确定后发放。

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	403.13 万元
-----------------------------	-----------

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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	58
主要子公司在职员工的数量	328
在职员工的数量合计	386
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	168
销售人员	61
技术人员	51
财务人员	11
行政人员	95
合计	386
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中及以下	255
大专	83
本科及以上	48
合计	386

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据《劳动合同法》等法律法规，结合企业、行业和所在区域的实际情况，制定了《薪酬管理制度》，对员工薪酬设计和管理原则、基本薪酬策略、福利与年假、薪酬结构、定级和调薪等方面进行了明确规定。公司中层以上管理人员采用年薪制，年薪主要由基本薪酬和绩效薪酬等部分构成。公司基层员工采用月薪制，月薪主要由基本工资、加班工资和月度绩效薪酬等部分构成。公司根据普通岗位员工的实际工作量、工作强度、工作业绩等指标，按月度对其进行考核，以增强普通岗位员工的工作积极性，提高整体用工效率。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据企业发展所需，以提高员工实际岗位技能和工作绩效为重点，通过培训会、学习会、交流会及网络学院等学习方式继续开展各类管理类、技术类及职业道德等培训，进一步提高员工综合素质，优化人力资源结构。

(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

本报告期，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》和中国证监会有关其他规范性文件等的要求，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作。公司内控体系日益健全，治理水平的规范化程度持续提高。

1、关于股东与股东大会

本报告期，公司召开了 2 次股东大会，会议的召集、通知、召开、表决程序严格遵照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》的规定和要求。公司平等对待全体股东，按照相关规定通过提供网络投票方式，提高了中小股东参与股东大会的便利性，保证了中小股东能充分行使其权利。公司本报告期的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

2、关于公司控股股东

公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn， 编号 2019-030 公告	2019 年 5 月 17 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 7 月 5 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn， 编号 2019-050 公告	2019 年 7 月 6 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，股东大会召集、通知、召开、表决程序严格遵照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》的规定和要求。公司平等对待全体股东，按照相关规定通过提供网络投票方式，提高了中小股东参与股东大会的便利性，保证了中小股东能充分行使其权利。

公司本报告期的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
樊家驹	否	8	8	0	0	0	否	2
朱君斐	否	8	8	0	0	0	否	2
周其华	否	8	8	0	0	0	否	2
王岳法	否	8	8	0	0	0	否	2
樊家骅	否	8	8	0	0	0	否	2
王秀玲	否	8	8	0	0	0	否	2
刘翰林	是	8	8	7	0	0	否	1
范宏	是	8	8	7	0	0	否	2
张学华	是	8	8	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
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	8

(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

公司董事会下设有薪酬与考核委员会，薪酬与考核委员会按照相关规定实施绩效评价，最终根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策支付高级管理人员的报酬和奖励。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司在披露年度报告的同时披露内部控制自我评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对我报告期被内部控制程序进行了审计，并出具了合格的报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2020〕4128 号

新东方新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新东方新材料股份有限公司（以下简称东方材料公司或公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方材料公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东方材料公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、（二十一）、附注五、（二）1 及附注十三。

东方材料公司的营业收入主要来自于包装油墨、胶粘剂和电子油墨销售。2019 年度，东方材料公司财务报表所示营业收入金额为人民币 41,271.97 万元。

由于营业收入是东方材料公司关键业绩指标之一，可能存在东方材料公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 访谈各销售团队负责人，了解本期各主要产品销售数量、价格、客户等情况，分经销商和直销客户对应收账款周转率等主要指标进行分析；

(5) 以抽样方式对国内客户通过国家企业信用信息公示系统查询工商信息，核查其是否真实存在，有无异常信息；

(6) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、送货单；

(7) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(8) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(9) 以抽样方式检查主要客户与东方材料公司期末对账记录，核实销售是否真实、准确；

(10) 抽取本期大额销售回款进行测试，核实销售回款记录是否真实、准确；

(11) 检查期后销售退回情况、对期末库存存货进行抽盘并抽样检查了退换货的手续是否完整，退换货金额及单位是否与账面一致，账务处理是否正确；

(12) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、(九)及五、(一)3。

截至2019年12月31日，东方材料公司应收账款账面余额为人民币17,471.80万元，坏账准备为人民币1,922.88万元，账面价值为人民币15,548.92万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征和是否充分识别已发生减值的应收账款；
- (4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性；
- (5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；
- (6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- (7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东方材料公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

东方材料公司治理层（以下简称治理层）负责监督东方材料公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能导致对东方材料公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东方材料公司不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：吴懿忻
（项目合伙人）

中国注册会计师：李斌

二〇二〇年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 新东方新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		89,137,430.48	88,431,897.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		206,644,064.47	
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			35,619,938.31
应收账款		155,489,203.47	151,842,754.23
应收款项融资		33,449,465.75	
预付款项		3,164,934.11	1,151,352.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		604,026.48	1,409,959.77
其中: 应收利息			661,326.39
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		60,466,697.71	59,676,776.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,636,792.67	162,470,101.34
流动资产合计		551,592,615.14	500,602,780.45
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		38,965,825.00	40,727,622.99
固定资产		96,492,236.22	106,830,764.86
在建工程		37,506,337.86	17,830,544.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,602,637.91	14,591,311.28
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		3,754,236.66	3,647,339.08
递延所得税资产		3,031,867.87	2,730,395.42
其他非流动资产		15,932,207.39	
非流动资产合计		210,285,348.91	236,357,978.13
资产总计		761,877,964.05	736,960,758.58
流动负债：			
短期借款		10,012,083.00	55,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		22,952,050.50	
应付账款		50,782,913.42	22,940,704.65
预收款项		2,790,499.65	3,695,840.43
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		10,228,928.40	7,216,221.90
应交税费		4,994,508.81	8,047,157.59
其他应付款		5,142,296.07	3,066,409.75
其中：应付利息			66,458.33
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		106,903,279.85	99,966,334.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,765,000.00	3,465,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,765,000.00	3,465,000.00
负债合计		109,668,279.85	103,431,334.32
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		143,733,380.00	143,733,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		239,582,317.13	238,826,457.90
减：库存股			5,229,745.21
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,932,092.49	20,899,964.35
一般风险准备			
未分配利润		244,961,894.58	235,299,367.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		652,209,684.20	633,529,424.26
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		652,209,684.20	633,529,424.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		761,877,964.05	736,960,758.58

法定代表人：樊黎黎 主管会计工作负责人：王秀玲 会计机构负责人：梁翠燕

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：新东方新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		25,286,103.17	29,535,895.83
交易性金融资产		65,792,059.75	
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		138,121.47	305,756.48
其他应收款		1,274,064.30	6,683,376.35
其中：应收利息			268,576.39
应收股利			5,000,000.00
存货			2,100.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,436,506.31	67,320,405.87
流动资产合计		94,926,855.00	103,847,535.33
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		295,237,979.79	295,237,979.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		38,965,825.00	40,727,622.99
固定资产		13,292,433.08	14,897,023.22
在建工程		13,669,194.00	52,500.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,824.03	13,647.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,457,036.73	2,791,136.29
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,102,720.00	
非流动资产合计		365,732,012.63	353,719,910.24
资产总计		460,658,867.63	457,567,445.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,855,186.11	5,792,924.61
预收款项		1,993,626.95	1,759,019.61
应付职工薪酬		1,474,773.00	300,021.00
应交税费		166,617.22	1,029,996.60
其他应付款		219,698.00	209,668.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,709,901.28	9,091,629.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,240,000.00	2,240,000.00

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,240,000.00	2,240,000.00
负债合计		17,949,901.28	11,331,629.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		143,733,380.00	143,733,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		231,382,317.13	230,626,457.90
减：库存股			5,229,745.21
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,932,092.49	20,899,964.35
未分配利润		43,661,176.73	56,205,758.71
所有者权益（或股东权益）合计		442,708,966.35	446,235,815.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		460,658,867.63	457,567,445.57

法定代表人：樊黎黎 主管会计工作负责人：王秀玲 会计机构负责人：梁翠燕

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		412,719,653.89	392,419,779.70
其中：营业收入		412,719,653.89	392,419,779.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		353,906,509.84	359,081,009.13
其中：营业成本		255,644,494.73	279,337,291.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,597,573.52	4,066,675.05
销售费用		40,709,309.32	28,363,422.92
管理费用		34,143,763.08	30,908,081.14
研发费用		17,929,388.94	15,402,243.90
财务费用		881,980.25	1,003,294.90
其中：利息费用		2,212,172.75	2,335,654.05
利息收入		1,372,759.17	1,362,392.52
加：其他收益		3,094,460.04	1,449,752.22

投资收益（损失以“－”号填列）		4,380,155.00	7,300,321.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,644,064.47	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-5,958,290.41	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-829,616.18	-4,449,960.80
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		61,143,916.97	37,638,883.96
加：营业外收入		48,659.58	35,200.00
减：营业外支出		75,361.24	197,668.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		61,117,215.31	37,476,415.62
减：所得税费用		8,588,824.61	4,678,129.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,528,390.70	32,798,286.43
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		52,528,390.70	32,798,286.43
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		52,528,390.70	32,798,286.43
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		52,528,390.70	32,798,286.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		52,528,390.70	32,798,286.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.37	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.37	0.23

法定代表人：樊黎黎 主管会计工作负责人：王秀玲 会计机构负责人：梁翠燕

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		9,427,818.59	7,845,005.04
减：营业成本		3,468,340.23	3,537,361.60
税金及附加		1,531,600.07	1,367,390.32
销售费用			
管理费用		12,346,951.17	7,834,308.01
研发费用			
财务费用		-449,946.08	-261,958.50
其中：利息费用		63,481.00	
利息收入		515,475.08	263,418.00
加：其他收益		442,756.07	104,418.04
投资收益（损失以“－”号填列）		36,558,068.01	43,748,805.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		792,059.75	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,153.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			97,060.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,331,910.76	39,318,187.22
加：营业外收入		5,149.76	921.01
减：营业外支出		15,779.16	3,830.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,321,281.36	39,315,278.23
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,321,281.36	39,315,278.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,321,281.36	39,315,278.23
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		30,321,281.36	39,315,278.23

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：樊黎黎 主管会计工作负责人：王秀玲 会计机构负责人：梁翠燕

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		451,819,384.40	441,014,021.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,087,910.18	9,307,589.96
经营活动现金流入小计		465,907,294.58	450,321,611.09
购买商品、接受劳务支付的现金		223,257,526.03	307,144,332.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		45,452,898.21	35,213,533.89
支付的各项税费		35,693,085.85	21,525,326.81
支付其他与经营活动有关的现金		44,485,690.61	35,915,824.57
经营活动现金流出小计		348,889,200.70	399,799,017.32
经营活动产生的现金流量净额		117,018,093.88	50,522,593.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,311,420.09	7,037,335.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127,226.22	148,591.84
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		140,000,000.00	
投资活动现金流入小计		145,438,646.31	7,185,927.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		45,221,107.90	31,366,205.79

产支付的现金			
投资支付的现金		135,000,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			70,000,000.00
投资活动现金流出小计		180,221,107.90	151,366,205.79
投资活动产生的现金流量净额		-34,782,461.59	-144,180,278.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,012,083.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		16,831,958.00	
筹资活动现金流入小计		56,844,041.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		85,000,000.00	65,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,112,366.28	21,856,549.14
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		11,605,538.60	5,229,745.21
筹资活动现金流出小计		138,717,904.88	92,786,294.35
筹资活动产生的现金流量净额		-81,873,863.88	-32,786,294.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		361,768.41	-126,443,979.22
加：期初现金及现金等价物余额		88,431,897.27	214,875,876.49
六、期末现金及现金等价物余额		88,793,665.68	88,431,897.27

法定代表人：樊黎黎 主管会计工作负责人：王秀玲 会计机构负责人：梁翠燕

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		3,531,700.52	3,514,640.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,224,593.55	7,615,154.23
经营活动现金流入小计		11,756,294.07	11,129,794.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,836,056.15	3,555,284.19
支付给职工及为职工支付的现金		4,798,047.36	3,646,077.31
支付的各项税费		2,603,060.12	708,069.22
支付其他与经营活动有关的现金		4,576,221.06	1,545,613.62
经营活动现金流出小计		13,813,384.69	9,455,044.34
经营活动产生的现金流量净额		-2,057,090.62	1,674,750.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		41,936,243.06	40,239,042.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,000.00	13,448.28

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,086,243.06	40,252,490.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,671,629.30	8,229,040.76
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			11,000,000.00
投资活动现金流出小计		9,671,629.30	19,229,040.76
投资活动产生的现金流量净额		32,414,613.76	21,023,450.13
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,831,958.00	
筹资活动现金流入小计		16,831,958.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,833,735.20	19,506,673.00
支付其他与筹资活动有关的现金		11,605,538.60	5,229,745.21
筹资活动现金流出小计		51,439,273.80	24,736,418.21
筹资活动产生的现金流量净额		-34,607,315.80	-24,736,418.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,249,792.66	-2,038,217.51
加：期初现金及现金等价物余额		29,535,895.83	31,574,113.34
六、期末现金及现金等价物余额		25,286,103.17	29,535,895.83

法定代表人：樊黎黎 主管会计工作负责人：王秀玲 会计机构负责人：梁翠燕

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期 末 余 额	143,733,380.00				238,826,457.90	5,229,745.21			20,899,964.35		235,299,367.22		633,529,424.26		633,529,424.26
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	143,733,380.00				238,826,457.90	5,229,745.21			20,899,964.35		235,299,367.22		633,529,424.26		633,529,424.26
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “ - ”					755,859.23	-5,229,745.21			3,032,128.14		9,662,527.36		18,680,259.94		18,680,259.94

2019 年年度报告

号填列)														
(一) 综合收益总额										52,528,390.70		52,528,390.70		52,528,390.70
(二) 所有者投入和减少资本					755,859.23							755,859.23		755,859.23
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					755,859.23							755,859.23		755,859.23
4. 其他														
(三) 利润分配								3,032,128.14		-42,865,863.34		-39,833,735.20		-39,833,735.20
1. 提取盈余公积								3,032,128.14		-3,032,128.14				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-39,833,735.20		-39,833,735.20		-39,833,735.20
4. 其他														

(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取							3,408,158.95					3,408,158.95		3,408,158.95
2. 本期使用							3,408,158.95					3,408,158.95		3,408,158.95
(六)其他						-5,229,745.21						5,229,745.21		5,229,745.21

四、本期末余额	143,733,380.00				239,582,317.13				23,932,092.49		244,961,894.58		652,209,684.20	652,209,684.20
---------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	----------------

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	102,666,700.00				279,893,137.90				16,968,436.53		225,939,281.61		625,467,556.04	625,467,556.04	
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	102,666,700.00				279,893,137.90				16,968,436.53		225,939,281.61		625,467,556.04	625,467,556.04	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	41,066,680.00				-41,066,680.00	5,229,745.21			3,931,527.82		9,360,085.61		8,061,868.22	8,061,868.22	
(一)综合收益总额											32,798,286.43		32,798,286.43	32,798,286.43	
(二)所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配							3,931,527.82	-23,438,200.82		-19,506,673.00			-19,506,673.00
1. 提取盈余公积							3,931,527.82	-3,931,527.82					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-19,506,673.00	-19,506,673.00			-19,506,673.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	41,066,680.00				-41,066,680.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	41,066,680.00				-41,066,680.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取							3,490,098.20				3,490,098.20		3,490,098.20
2. 本期使用							3,490,098.20				3,490,098.20		3,490,098.20
(六)其他						5,229,745.21					-5,229,745.21		-5,229,745.21
四、本期期末余额	143,733,380.00				238,826,457.90	5,229,745.21		20,899,964.35		235,299,367.22	633,529,424.26		633,529,424.26

法定代表人：樊黎黎 主管会计工作负责人：王秀玲 会计机构负责人：梁翠燕

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	143,733,380.00				230,626,457.90	5,229,745.21			20,899,964.35	56,205,758.71	446,235,815.75

2019 年年度报告

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	143,733,380.00			230,626,457.90	5,229,745.21		20,899,964.35	56,205,758.71	446,235,815.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				755,859.23	-5,229,745.21		3,032,128.14	-12,544,581.98	-3,526,849.40
（一）综合收益总额								30,321,281.36	30,321,281.36
（二）所有者投入和减少资本				755,859.23	-5,229,745.21				5,985,604.44
1．所有者投入的普通股									
2．其他权益工具持有者投入资本									
3．股份支付计入所有者权益的金额				755,859.23	-5,229,745.21				5,985,604.44
4．其他									
（三）利润分配							3,032,128.14	-42,865,863.34	-39,833,735.20
1．提取盈余公积							3,032,128.14	-3,032,128.14	
2．对所有者（或股东）的分配								-39,833,735.20	-39,833,735.20
3．其他									
（四）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．设定受益计划变动额结转留存收益									
5．其他综合收益结转留存收益									
6．其他									
（五）专项储备									
1．本期提取									

2019 年年度报告

2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	143,733,380.00				231,382,317.13			23,932,092.49	43,661,176.73	442,708,966.35

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	102,666,700.00				271,693,137.90				16,968,436.53	40,328,681.30	431,656,955.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,666,700.00				271,693,137.90				16,968,436.53	40,328,681.30	431,656,955.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,066,680.00				-41,066,680.00	5,229,745.21		3,931,527.82	15,877,077.41	14,578,860.02	
(一) 综合收益总额										39,315,278.23	39,315,278.23
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								3,931,527.82	-23,438,200.82		-19,506,673.00
1. 提取盈余公积								3,931,527.82	-3,931,527.82		
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-19,506,673.00	-19,506,673.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	41,066,680.00				-41,066,680.00						
1. 资本公积转增资本 (或	41,066,680.00				-41,066,680.00						

2019 年年度报告

股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					5,229,745.21					-5,229,745.21
四、本期期末余额	143,733,380.00			230,626,457.90	5,229,745.21		20,899,964.35	56,205,758.71		446,235,815.75

法定代表人：樊黎黎 主管会计工作负责人：王秀玲 会计机构负责人：梁翠燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

新东方新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江新东方油墨集团有限公司，成立于1994年12月18日，后以2010年10月31日为基准日，整体变更为浙江新东方油墨股份有限公司，在台州市工商行政管理局登记注册。2015年6月8日，更名为新东方新材料股份有限公司。公司总部位于浙江省台州市，现持有统一社会信用代码为91331000148192002J的营业执照，注册资本143,733,380.00元，股份总数143,733,380股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股89,432,840股；无限售条件的流通股份A股54,300,540股。公司股票已于2017年10月13日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造及服务行业。经营范围：货运；经营性危险货物运输（第3类）（剧毒化学品除外）（凭有效许可证经营）。油墨、塑料制品制造、销售；化工原料销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务。

本财务报表业经公司2020年04月28日第四届第二次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将新东方油墨有限公司和新东方新材料(滕州)有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营能力评价

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记帐本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资

本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运

用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失
应收商业承兑汇票		

		率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5 年	50
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注三·10·5·(3)

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本财务报表附注三·10·5·(3)

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注三·10·5·(2)

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过

程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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,认定为共同控制。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,认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	3%-5%	19.00%-32.33%
专用设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
运输工具	年限平均法	4-10	3%-5%	9.50%-24.25%

(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

23. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软 件	6-10
专利权	3-6

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息

净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售油墨、塑料制品等产品。收入确认时间的具体判断标准：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，同时经与购货方对产品数量与质量无异议进行确认后确认收入。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的会计处理方法

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕

6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	187,462,692.54	应收款项融资	35,619,938.31
		应收账款	151,842,754.23
应付票据及应付账款	22,940,704.65	应付票据	
		应付账款	22,940,704.65

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
交易性金融资产		70,000,000.00	70,000,000.00
应收票据	35,619,938.31	-35,619,938.31	
应收款项融资		35,619,938.31	35,619,938.31
其他应收款	1,409,959.77	-661,326.39	748,633.38
其他流动资产	162,470,101.34	-19,338,673.61	143,131,427.73
可供出售金融资	50,000,000.00	-50,000,000.00	

产			
短期借款	55,000,000.00	66,458.33	55,066,458.33
其他应付款	3,066,409.75	-66,458.33	2,999,951.42

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	88,431,897.27	摊余成本	88,431,897.27
银行承兑票据	摊余成本	35,619,938.31	摊余成本	35,619,938.31
应收账款	摊余成本	151,842,754.23	摊余成本	151,842,754.23
其他应收款	摊余成本	748,633.38	摊余成本	748,633.38
保本保收益理财产品	摊余成本	140,000,000.00	摊余成本	140,000,000.00
保本保收益理财产品利息	摊余成本	661,326.39	摊余成本	661,326.39
保本浮动收益理财	以公允价值计量且其变动计入当期损益	20,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	20,000,000.00
信托产品	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	50,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	50,000,000.00
短期借款本金	摊余成本	55,000,000.00	摊余成本	55,000,000.00
短期借款利息	摊余成本	66,458.33	摊余成本	66,458.33
应付账款	摊余成本	22,940,704.65	摊余成本	22,940,704.65
其他应付款	摊余成本	2,999,951.42	摊余成本	2,999,951.42

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	88,431,897.27			88,431,897.27
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	35,619,938.31			35,619,938.31

减：转出至应收款项融资(新金融工具准则)		-35,619,938.31		
按新 CAS22 列示的余额				
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	151,842,754.23			151,842,754.23
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
减：自摊余成本计量的应收票据转入(按原金融工具准则)		35,619,938.31		
按新 CAS22 列示的余额				35,619,938.31
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额	1,409,959.77			
减：转出至其他流动资产(新金融工具准则)		-661,326.39		
按新 CAS22 列示的余额				748,633.38
其他流动资产				
按原 CAS22 列示的余额	142,470,101.34			
加：自摊余成本计量的其他应收款转入(原金融工具准则)		661,326.39		
按新 CAS22 列示的余额				143,131,427.73
以摊余成本计量的总金融资产	419,774,650.92			419,774,650.92

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原金融工具准则)转入		50,000,000.00		
加：自其他流动资产(原金融工具准则)转入		20,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				70,000,000.00
其他流动资产				
按原 CAS22 列示的余额	20,000,000.00			
减：转出至交易性金融资产(新金融工具准则)		-20,000,000.00		

按新 CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	20,000,000.00	50,000,000.00		70,000,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	50,000,000.00			
减：转出至交易性金融资产(新金融工具准则)		-50,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	50,000,000.00	-50,000,000.00		
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	55,000,000.00			
加：自其他应付款（原金融工具准则）转入		66,458.33		
按新 CAS22 列示的余额				55,066,458.33
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	22,940,704.65			22,940,704.65
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	3,066,409.75			
减：转出至短期借款（新金融工具准则）		-66,458.33		
按新 CAS22 列示的余额				2,999,951.42
以摊余成本计量的总金融负债	81,007,114.40			81,007,114.40

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
贷款和应收款项（原 CAS22）/以摊余成本计量的金融资产（新 CAS22）				
应收账款	16,932,583.50			16,932,583.50

其他应收款	645,857.68			645,857.68
小 计	17,578,441.18			17,578,441.18

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	88,431,897.27	88,431,897.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		70,000,000.00	70,000,000.00
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	35,619,938.31		-35,619,938.31
应收账款	151,842,754.23	151,842,754.23	
应收款项融资		35,619,938.31	35,619,938.31
预付款项	1,151,352.73	1,151,352.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,409,959.77	748,633.38	-661,326.39
其中: 应收利息	661,326.39		-661,326.39
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	59,676,776.80	59,676,776.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	162,470,101.34	143,131,427.73	-19,338,673.61
流动资产合计	500,602,780.45	550,602,780.45	50,000,000.00
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	50,000,000.00		-50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	40,727,622.99	40,727,622.99	
固定资产	106,830,764.86	106,830,764.86	
在建工程	17,830,544.50	17,830,544.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,591,311.28	14,591,311.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,647,339.08	3,647,339.08	
递延所得税资产	2,730,395.42	2,730,395.42	
其他非流动资产			
非流动资产合计	236,357,978.13	186,357,978.13	-50,000,000.00
资产总计	736,960,758.58	736,960,758.58	
流动负债：			
短期借款	55,000,000.00	55,066,458.33	66,458.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,940,704.65	22,940,704.65	
预收款项	3,695,840.43	3,695,840.43	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,216,221.90	7,216,221.90	
应交税费	8,047,157.59	8,047,157.59	
其他应付款	3,066,409.75	2,999,951.42	-66,458.33
其中：应付利息	66,458.33		-66,458.33
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	99,966,334.32	99,966,334.32	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	3,465,000.00	3,465,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,465,000.00	3,465,000.00	
负债合计	103,431,334.32	103,431,334.32	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	143,733,380.00	143,733,380.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	238,826,457.90	238,826,457.90	
减：库存股	5,229,745.21	5,229,745.21	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,899,964.35	20,899,964.35	
一般风险准备			
未分配利润	235,299,367.22	235,299,367.22	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	633,529,424.26	633,529,424.26	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	633,529,424.26	633,529,424.26	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	736,960,758.58	736,960,758.58	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	29,535,895.83	29,535,895.83	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	305,756.48	305,756.48	
其他应收款	6,683,376.35	6,414,799.96	-268,576.39
其中：应收利息	268,576.39		
应收股利	5,000,000.00	5,000,000.00	
存货	2,100.80	2,100.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	67,320,405.87	67,588,982.26	268,576.39

流动资产合计	103,847,535.33	103,847,535.33	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	295,237,979.79	295,237,979.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	40,727,622.99	40,727,622.99	
固定资产	14,897,023.22	14,897,023.22	
在建工程	52,500.00	52,500.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,647.95	13,647.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,791,136.29	2,791,136.29	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	353,719,910.24	353,719,910.24	
资产总计	457,567,445.57	457,567,445.57	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,792,924.61	5,792,924.61	
预收款项	1,759,019.61	1,759,019.61	
应付职工薪酬	300,021.00	300,021.00	
应交税费	1,029,996.60	1,029,996.60	
其他应付款	209,668.00	209,668.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9,091,629.82	9,091,629.82	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,240,000.00	2,240,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,240,000.00	2,240,000.00	
负债合计	11,331,629.82	11,331,629.82	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	143,733,380.00	143,733,380.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	230,626,457.90	230,626,457.90	
减：库存股	5,229,745.21	5,229,745.21	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,899,964.35	20,899,964.35	
未分配利润	56,205,758.71	56,205,758.71	
所有者权益（或股东权益）合计	446,235,815.75	446,235,815.75	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	457,567,445.57	457,567,445.57	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]
消费税		
营业税		
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%， 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%， 25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]：公司货物销售收入 2019 年 1-3 月按 16% 的税率计缴，自 2019 年 4 月 1 日起按 13% 的税率

计缴，公司房屋出租收入适用 5% 的征收率缴纳增值税，公司处置使用过的固定资产适用 3% 的征收率缴纳增值税。

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（%）
新东方油墨有限公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据 2020 年 1 月 20 日由全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的文号为国科火字[2020]32 号的文件，子公司新东方油墨有限公司于 2019 年 12 月 4 日获得浙江省 2019 年高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为：GR201933004075。根据相关规定，子公司新东方油墨有限公司自 2019 年 1 月 1 日起 3 年内企业所得税按 15% 的税率计缴。

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	16,310.04	23,977.47
银行存款	88,765,131.64	85,637,500.19
其他货币资金	355,988.80	2,770,419.61
合计	89,137,430.48	88,431,897.27
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在 343,764.80 元银行承兑汇票保证金使用受限。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	206,644,064.47	70,000,000.00
其中：		
理财产品	156,644,064.47	20,000,000.00
权益工具投资	50,000,000.00	50,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	206,644,064.47	70,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本年度报告第十一节.五.41.(1).2 之说明。

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	157,794,290.34
1 至 2 年	4,298,967.60
2 至 3 年	595,409.72
3 年以上	
3 至 4 年	67,239.16
4 至 5 年	11,541.84
5 年以上	4,080.16

合计	162,771,528.82
----	----------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,946,470.52	6.84	10,687,091.01	89.46	1,259,379.51	11,563,912.71	6.85	7,677,305.30	66.39	3,886,607.41
其中：										
按组合计提坏账准备	162,771,528.82	93.16	8,541,704.86	5.25	154,229,823.96	157,211,425.02	93.15	9,255,278.20	5.89	147,956,146.82
其中：										
合计	174,717,999.34	100.00	19,228,795.87	11.01	155,489,203.47	168,775,337.73	100.00	16,932,583.50	10.03	151,842,754.23

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏申乾食品包装有限公司	3,217,593.45	3,217,593.45	100.00	预计无法收回
哈尔滨宝宇塑料包装有限公司	693,227.50	346,613.75	50.00	预计部分逾期贷款收回的信用风险较高
浙江华夏包装有限公司	579,251.06	579,251.06	100.00	预计无法收回
河南温县三恩包装有限公司	552,954.20	552,954.20	100.00	预计无法收回

哈尔滨日上包装印刷有限公司	510,235.34	255,117.67	50.00	预计部分逾期贷款收回的信用风险较高
安徽科信包装有限公司	383,515.59	383,515.59	100.00	预计无法收回
潮州市潮安区金潮药用包装有限公司	372,418.69	372,418.69	100.00	预计无法收回
东莞市鸿鼎电子有限公司	326,350.00	326,350.00	100.00	预计无法收回
其他	5,310,924.69	4,653,276.60	87.62	预计部分逾期贷款收回的信用风险较高
合计	11,946,470.52	10,687,091.01	89.46	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏帐准备	7,677,305.30	6,087,644.05		3,077,858.34		10,687,091.01
按组合计提坏帐准备	9,255,278.20	51,473.85		765,047.19		8,541,704.86
合计	16,932,583.50	6,139,117.90		3,842,905.53		19,228,795.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,842,905.53

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	帐面余额	占应收帐款余额的	坏帐准备
------	------	----------	------

		比例 (%)	
四川通国医药包装有限公司	5,617,013.20	3.21	280,850.66
成都兴恒泰印务有限公司	4,899,374.43	2.80	244,968.72
安徽紫金新材料科技股份有限公司	3,113,078.61	1.78	155,653.93
北京东华原医疗设备有限公司	2,324,926.80	1.33	116,246.34
益盐堂（应城）食品包装有限公司	2,321,561.31	1.33	116,078.07
小计	18,275,954.35	10.45	913,797.72

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	33,449,465.75	35,619,938.31
合计	33,449,465.75	35,619,938.31

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本年度报告第十一节.五.41.(1).2之说明。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	8,935,414.68
小计	8,935,414.68

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	70,296,813.82
小计	70,296,813.82

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到

期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,161,862.10	99.90	1,130,535.98	98.19
1 至 2 年	72.01	0.01	1,316.75	0.12
2 至 3 年				
3 年以上	3,000.00	0.09	19,500.00	1.69
合计	3,164,934.11	100.00	1,151,352.73	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：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海和美通国际贸易有限公司	2,100,000.00	66.35
桐乡港华天然气有限公司	219,141.42	6.92
中国石化股份有限公司嘉兴石油分公司	201,710.10	6.37
银川百泓新材料科技有限公司	185,000.00	5.85
天津海天惠泽化工有限公司	87,000.00	2.75
小 计	2,792,851.52	88.24

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	604,026.48	748,633.38
合计	604,026.48	748,633.38

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	213,046.80
1 至 2 年	60,689.00
2 至 3 年	268,502.43
3 年以上	
3 至 4 年	49,802.44
4 至 5 年	268,318.00
5 年以上	208,698.00
合计	1,069,056.67

(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
押金保证金	913,998.93	1,281,530.43
应收垫付款		
应收暂付款	155,057.74	112,960.63
其他		

合计	1,069,056.67	1,394,491.06
----	--------------	--------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	9,214.31	29,118.14	607,525.23	645,857.68
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,068.90	6,068.90		
--转入第三阶段		-25,457.04	25,457.04	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,506.93	-3,661.10	-184,673.32	-180,827.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	10,652.34	6,068.90	448,308.95	465,030.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏帐准备	645,857.68	-180,827.49				465,030.19
其中:其他应收款						
合计	645,857.68	-180,827.49				465,030.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
黄岩财政局	押金保证金	23,232.00	3-4 年	2.17	11,616.00
		268318.00	4-5 年	25.10	134,159.00
		150000.00	5 年以上	14.03	150,000.00
上海中银大厦有限公司	押金保证金	254,570.43	2-3 年	23.81	76,371.13
王群伟	应收暂付款	93,600.00	1 年以内	8.76	4,680.00
天津宝德包装有限公司	押金保证金	50,000.00	1-2 年	4.68	5,000.00
无锡市梁溪区人民法院	押金保证金	50,000.00	1 年以内	4.68	2,500.00
合计	/	889,720.43	/	83.23	384,326.13

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,926,873.33	1,173,348.95	38,753,524.38	37,870,889.20	584,236.42	37,286,652.78
在产品	1,153,430.84		1,153,430.84	1,703,844.55		1,703,844.55
库存商品	20,479,659.23	224,491.48	20,255,167.75	19,423,645.39		19,423,645.39
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	304,574.74		304,574.74	1,262,634.08		1,262,634.08
合计	61,864,538.14	1,397,840.43	60,466,697.71	60,261,013.22	584,236.42	59,676,776.80

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	584,236.42	605,124.70		16,012.17		1,173,348.95
在产品						
库存商品		224,491.48				224,491.48
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	584,236.42	829,616.18		16,012.17		1,397,840.43

[注]：确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因：

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	不适用	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用

(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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保险费	267,235.68	230,604.58
可抵扣增值税	1,925,310.07	2,004,284.57

一年内到期的债权投资		140,661,326.39
其他	444,246.92	235,212.19
合计	2,636,792.67	143,131,427.73

其他说明

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本年度报告第十一节.五.41.(1).2 之说明。

一年内到期的债权投资：

项 目	期初数				账面价值
	初始成本	利息调整	应计利息	减值准备	
理财产品	140,000,000.00		661,326.39		140,661,326.39
小 计	140,000,000.00		661,326.39		140,661,326.39

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

□适用 √不适用

17、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,567,024.92	13,924,964.12		49,491,989.04
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,567,024.92	13,924,964.12		49,491,989.04

二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	5,524,807.93	3,239,558.12	8,764,366.05
2.本期增加金额	1,474,877.35	286,920.64	1,761,797.99
(1) 计提或摊销	1,474,877.35	286,920.64	1,761,797.99
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	6,999,685.28	3,526,478.76	10,526,164.04
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			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	28,567,339.64	10,398,485.36	38,965,825.00
2.期初账面价值	30,042,216.99	10,685,406.00	40,727,622.99

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	96,492,236.22	106,830,764.86
固定资产清理		
合计	96,492,236.22	106,830,764.86

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	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	116,881,607.13	96,355,832.49	12,710,064.54	7,175,437.52	233,122,941.68
2.本期增加金额		2,740,945.42	97,384.95	128,970.35	2,967,300.72
(1) 购置		1,188,065.83	97,384.95	128,970.35	1,414,421.13
(2) 在建工程		1,552,879.59			1,552,879.59

转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,640,399.59	87,353.85	1,727,753.44
(1) 处置或报废			1,640,399.59	87,353.85	1,727,753.44
4. 期末余额	116,881,607.13	99,096,777.91	11,167,049.90	7,217,054.02	234,362,488.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	37,595,871.73	73,299,734.76	10,471,547.42	4,503,476.34	125,870,630.25
2. 本期增加金额	5,353,220.13	6,451,861.81	821,681.11	548,902.72	13,175,665.77
(1) 计提	5,353,220.13	6,451,861.81	821,681.11	548,902.72	13,175,665.77
3. 本期减少金额			1,514,603.70	82,986.15	1,597,589.85
(1) 处置或报废			1,514,603.70	82,986.15	1,597,589.85
4. 期末余额	42,949,091.86	79,751,596.57	9,778,624.83	4,969,392.91	137,448,706.17
三、减值准备					
1. 期初余额		421,546.57			421,546.57
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		421,546.57			421,546.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	73,932,515.27	18,923,634.77	1,388,425.07	2,247,661.11	96,492,236.22
2. 期初账面价值	79,285,735.40	22,634,551.16	2,238,517.12	2,671,961.18	106,830,764.86

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无暂时闲置固定资产。

期末固定资产中已有账面价值 32,031,012.59 元的房屋及建筑物用于抵押担保。

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,506,337.86	17,830,544.50
工程物资		
合计	37,506,337.86	17,830,544.50

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
年产 2000 万只塑料包装桶车间建设项目	13,669,194.00		13,669,194.00	52,500.00		52,500.00
年产 1 万吨无溶剂胶粘项目	23,305,683.21		23,305,683.21	17,144,838.54		17,144,838.54
其他零星工程	531,460.65		531,460.65	633,205.96		633,205.96
合计	37,506,337.86		37,506,337.86	17,830,544.50		17,830,544.50

(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

年产 2000 万只塑料包装桶车间建设项目	30,000,000	52,500.00	13,616,694.00			13,669,194.00	45.56	45.56				自有资金
年产 1 万吨无溶剂胶粘项目	50,000,000	17,144,838.54	7,699,347.95	1,445,354.60	93,148.68	23,305,683.21	52.09	52.09				募集资金
合计	80,000,000	17,197,338.54	21,316,041.95	1,445,354.60	93,148.68	36,974,877.21	/	/			/	/

(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

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,077,702.81	60,000.00		729,461.07	18,867,163.88
2.本期增加金额				558,679.80	558,679.80
(1)购置				558,679.80	558,679.80

(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	18,077,702.81	60,000.00		1,288,140.87	19,425,843.68
二、累计摊销					
1.期初余额	3,707,141.66	60,000.00		508,710.94	4,275,852.60
2.本期增加金额	361,535.40			185,817.77	547,353.17
(1) 计提	361,535.40			185,817.77	547,353.17
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	4,068,677.06	60,000.00		694,528.71	4,823,205.77
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	14,009,025.75			593,612.16	14,602,637.91
2.期初账面价值	14,370,561.15			220,750.13	14,591,311.28

期末无形资产中已有帐面价值 4,679,173.42 元的土地使用权用于抵押担保。
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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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
装修工程	3,582,858.10	208,140.00	439,105.82		3,351,892.28
其他	64,480.98	419,795.61	81,932.21		402,344.38
合计	3,647,339.08	627,935.61	521,038.03		3,754,236.66

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,687,452.51	2,953,117.87	16,577,636.13	2,486,645.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	525,000.00	78,750.00	1,225,000.00	243,750.00
合计	20,212,452.51	3,031,867.87	17,802,636.13	2,730,395.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,065,760.55	4,246,588.04
可抵扣亏损	11,589,058.91	6,022,125.31
合计	15,654,819.46	10,268,713.35

(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
2020 年	759,445.90	759,445.90	
2021 年	3,433,323.08	3,433,323.08	
2023 年	1,677,639.19	1,829,356.33	
2024 年	5,718,650.74		
合计	11,589,058.91	6,022,125.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付资产购置款	15,932,207.39	
合计	15,932,207.39	

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,006,041.50	28,033,833.33
保证借款		27,032,625.00
信用借款	5,006,041.50	
合计	10,012,083.00	55,066,458.33

短期借款分类的说明：

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本年度报告第十一节.五.41.(1).2 之说明。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,952,050.50	
银行承兑汇票		
合计	22,952,050.50	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	33,827,213.76	16,642,541.88
设备购置款	450,000.00	450,000.00
工程款	16,494,599.66	5,832,266.43
其他	11,100.00	15,896.34
合计	50,782,913.42	22,940,704.65

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	5,262,135.92	工程尚未结算
合计	5,262,135.92	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	796,872.70	1,719,542.82
房租	1,993,626.95	1,976,297.61
合计	2,790,499.65	3,695,840.43

期末无帐龄 1 年以上重要的预收帐款。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,216,221.90	47,127,754.44	44,115,047.94	10,228,928.40
二、离职后福利-设定提存计划		1,681,014.64	1,681,014.64	
三、辞退福利		63,250.00	63,250.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,216,221.90	48,872,019.08	45,859,312.58	10,228,928.40

(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	7,216,221.90	42,933,659.98	39,920,953.48	10,228,928.40
二、职工福利费		1,641,268.38	1,641,268.38	
三、社会保险费		979,531.70	979,531.70	
其中：医疗保险费		642,115.50	642,115.50	
工伤保险费		60,844.66	60,844.66	
生育保险费		60,276.37	60,276.37	
残保金		216,295.17	216,295.17	
四、住房公积金		1,308,606.00	1,308,606.00	
五、工会经费和职工教育经费		264,688.38	264,688.38	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,216,221.90	47,127,754.44	44,115,047.94	10,228,928.40

(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		1,612,566.20	1,612,566.20	
2、失业保险费		68,448.44	68,448.44	
3、企业年金缴费				
合计		1,681,014.64	1,681,014.64	

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,401,913.80	3,584,061.25
企业所得税	1,188,298.92	2,819,313.43
个人所得税	245,947.32	55,828.12
城市维护建设税	168,133.97	138,688.33
印花税	14,348.95	16,109.34
房产税	855,770.16	1,075,230.08
土地使用税		258,863.94
教育费附加	72,057.41	59,437.86
地方教育附加	48,038.28	39,625.24
合计	4,994,508.81	8,047,157.59

其他说明：

无

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,142,296.07	2,999,951.42
合计	5,142,296.07	2,999,951.42

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本年度报告第十一节.五.41.(1).2之说明。

应付利息**(1). 分类列示**

□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
运 费	2,726,175.00	2,500,000.00
押金保证金	743,013.00	473,587.00
车辆租赁费	1,440,000.00	
其 他	233,108.07	26,364.42
合计	5,142,296.07	2,999,951.42

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

40、 持有待售负债

适用 不适用

41、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、 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

43、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

44、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

49、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,465,000.00		700,000.00	2,765,000.00	项目专项资金
合计	3,465,000.00		700,000.00	2,765,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
浙江省重点实验室和工程技术	625,000.00			100,000.00		525,000.00	与资产相关

术研究中心专项资金							
PCB 液态感光阻焊高分子屏蔽材料高技术产业化示范工程补助	600,000.00			600,000.00			与资产相关
年产 10000 吨无溶剂胶黏剂项目补助	1,120,000.00					1,120,000.00	与资产相关
1.5 万吨新材料可研项目补助	1,120,000.00					1,120,000.00	与资产相关
小计	3,465,000.00			700,000.00		2,765,000.00	

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本年度报告第十一节.五.41.(1).2 之说明。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	143,733,380						143,733,380

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	229,676,457.90			229,676,457.90
其他资本公积	9,150,000.00	755,859.23		9,905,859.23
合计	238,826,457.90	755,859.23		239,582,317.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司执行员工持股计划的授予日公允价高于员工实际认购价，该部份差异按权益结算的股份支付核算，并按员工持股计划的实际锁定期 36 个月作为服务期进行摊销，本期摊销 755,859.23 元。

54、 库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	7 期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购库存股	5,229,745.21	11,605,538.60	16,835,283.81	
合计	5,229,745.21	11,605,538.60	16,835,283.81	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加

本期公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份 990,360 股，结合上期回购 479,680 股，累计回购 1,470,040 股占公司期末总股本(143,733,380 股)的比例为 1.02%，本期回购最高价格 13.01 元/股，回购最低价格 10.33 元/股，回购均价约 11.45 元/股。此次回购经 2018 年 11 月 14 日召开的公司 2018 年第三次临时股东大会决议通过，回购股份拟用于：包括但不限于公司员工持股计划或者股权激励；转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券；或为维护公司价值及股东权益所必需；以及法律法规允许的其他用途。

2) 本期减少

本期本公司将本期和上期回购的所有库存股用于员工持股计划。2019 年 8 月 12 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用账户所持有的 1,470,040 股公司股票，已于 2019 年 8 月 8 日全部以非交易过户形式过户至公司第一期员工持股计划，过户价格为 11.45 元/股。

55、 其他综合收益

适用 不适用

56、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,408,158.95	3,408,158.95	
合计		3,408,158.95	3,408,158.95	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,899,964.35	3,032,128.14		23,932,092.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,899,964.35	3,032,128.14		23,932,092.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加系根据公司章程的规定按母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	235,299,367.22	225,939,281.61
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	235,299,367.22	225,939,281.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,528,390.70	32,798,286.43
减：提取法定盈余公积	3,032,128.14	3,931,527.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,833,735.20	19,506,673.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	244,961,894.58	235,299,367.22

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。

其他说明

- 1) 未分配利润增加系当期归属于母公司所有者的净利润转入。
- 2) 未分配利润减少系根据章程规定计提法定盈余公积 3,032,128.14 元，根据 2018 年度股东大会决议向全体股东分红 39,833,735.20 元。

59、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	403,569,441.30	252,956,565.98	385,994,866.77	276,850,517.77
其他业务	9,150,212.59	2,687,928.75	6,424,912.93	2,486,773.45
合计	412,719,653.89	255,644,494.73	392,419,779.70	279,337,291.22

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,278,533.98	1,126,983.67
教育费附加	547,943.13	482,993.04
资源税		
房产税	1,727,252.21	1,488,747.05
土地使用税	517,727.88	517,727.88
车船使用税	15,551.38	18,843.60
印花税	145,269.51	108,610.37
地方教育附加	365,295.43	322,769.44
合计	4,597,573.52	4,066,675.05

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,278,284.30	8,501,322.30
运输费	14,309,607.83	14,480,124.10
业务招待费	6,597,160.92	1,529,959.74
差旅费	1,659,139.57	1,717,275.25
租赁费	1,602,268.94	49,540.00
汽油费	1,002,008.05	1,384,937.01
会务费	365,452.40	28,301.89
修理费	140,577.95	144,157.44
其他	754,809.36	527,805.19
合计	40,709,309.32	28,363,422.92

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,370,065.72	15,011,394.45
折旧费	5,106,417.11	5,091,349.07
中介费	2,421,983.91	1,692,020.36
房租费	1,792,286.51	803,867.35
业务招待费	927,263.03	585,219.77

差旅费	849,617.29	895,374.60
修理费	790,277.52	1,424,273.64
无形资产摊销	547,353.17	520,167.61
保险费	285,481.31	204,176.56
其他	3,053,017.51	4,680,237.73
合计	34,143,763.08	30,908,081.14

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,625,873.40	5,946,938.00
折旧费	1,470,048.48	1,805,924.11
原辅材料	6,266,184.49	6,655,121.87
水、电、蒸汽费	278,315.67	220,588.92
制造费、调试费、测试费	398,300.90	503,655.31
修理费	43,179.31	86,812.32
差旅费	13,892.84	33,280.33
其他	833,593.85	149,923.04
合计	17,929,388.94	15,402,243.90

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,212,172.75	2,335,654.05
减：利息收入	-1,372,759.17	-1,362,392.52
银行手续费	42,566.67	30,033.37
合计	881,980.25	1,003,294.90

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	700,000.00	1,300,000.00
与收益相关的政府补助	2,302,598.96	45,334.18
其他	91,861.08	104,418.04
合计	3,094,460.04	1,449,752.22

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本年度报告第十一节.七.82.(1)之说明。

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,380,155.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		661,326.39
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,638,995.58
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,380,155.00	7,300,321.97

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,644,064.47	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,644,064.47	

其他说明：

无

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	8,153.73	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收帐款坏帐损失	-5,966,444.14	
合计	-5,958,290.41	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		4,202,787.37
二、存货跌价损失	829,616.18	247,173.43
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	829,616.18	4,449,960.80

其他说明：

无

71、资产处置收益

□适用 √不适用

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助		28,800.00	
罚没收入	5,000.00		5,000.00
其他	43,659.58	6,400.00	43,659.58
合计	48,659.58	35,200.00	48,659.58

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,575.10	69,108.82	16,575.10
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金	8,228.73	2,566.57	8,228.73
地方水利建设基金			
其他	50,557.41	125,992.95	50,557.41
合计	75,361.24	197,668.34	75,361.24

其他说明：

无

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,890,297.06	4,634,738.23
递延所得税费用	-301,472.45	43,390.96
合计	8,588,824.61	4,678,129.19

(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	61,117,215.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,279,303.83
子公司适用不同税率的影响	-6,502,639.85

调整以前期间所得税的影响	-10,646.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	849,156.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	990,707.08
研发费用加计扣除的影响	-2,017,056.26
所得税费用	8,588,824.61

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的房租收入	8,148,017.15	5,412,353.03
收到的政府补助	2,443,119.62	74,134.18
银行利息收入	1,372,759.17	1,362,392.52
其他	2,124,014.24	2,458,710.23
合计	14,087,910.18	9,307,589.96

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	44,167,600.91	35,551,137.89
其他	318,089.70	364,686.68
合计	44,485,690.61	35,915,824.57

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
收回理财产品	140,000,000.00	
合计	140,000,000.00	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划	16,831,958.00	
合计	16,831,958.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	11,605,538.60	5,229,745.21
合计	11,605,538.60	5,229,745.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,528,390.70	32,798,286.43
加：资产减值准备	6,787,906.59	4,449,960.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,937,463.76	16,607,256.25
使用权资产摊销		
无形资产摊销	547,353.17	752,383.73
长期待摊费用摊销	521,038.03	484,473.78
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,575.10	69,108.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,644,064.47	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,212,172.75	2,335,654.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,380,155.00	-7,300,321.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-301,472.45	43,390.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,603,524.92	1,690,013.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,115,037.79	-7,526,740.80

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,281,372.83	6,119,128.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	117,018,093.88	50,522,593.77
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	88,793,665.68	88,431,897.27
减：现金的期初余额	88,431,897.27	214,875,876.49
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	361,768.41	-126,443,979.22

(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	88,793,665.68	88,431,897.27
其中：库存现金	16,310.04	23,977.47
可随时用于支付的银行存款	88,765,131.64	85,637,500.19
可随时用于支付的其他货币资金	12,224.00	2,770,419.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	88,793,665.68	88,431,897.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	343,764.80	票据保证金
应收票据	8,935,414.68	应付票据质押担保
固定资产	32,031,012.59	短期借款抵押担保
无形资产	4,679,173.42	短期借款抵押担保
合计	45,989,365.49	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

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
社保补贴	876,400.00	其他收益	876,400.00
2018 年度省信用管理示范企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年度质量、品牌、标准化建设奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
工信部 2018 年度两化融合管理体系贯标试点企业项目补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年度管理创新扶持资金补助	184,400.00	其他收益	184,400.00
职工失业基金	175,192.56	其他收益	175,192.56
ERP 深化及 DCS 车间设备调整项目补助	170,000.00	其他收益	170,000.00
台州市黄岩区人力资源和社会保障局	164,443.68	其他收益	164,443.68
个税手续费返还	91,861.08	其他收益	91,861.08
黄岩会计核算中心补助	64,362.72	其他收益	64,362.72
环保补助	29,800.00	其他收益	29,800.00
专项奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
老旧汽车报废补贴	18,000.00	其他收益	18,000.00
小计	2,394,460.04		

2) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期 新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
浙江省重点实验室和工程技术研究中心专项资金	625,000.00		100,000.00	525,000.00	其他收益	浙财教 (2014) 29 号
PCB 液态感光阻焊高分子屏蔽材料高技术产业化示范工程补助	600,000.00		600,000.00		其他收益	发改高 (2004) 2041 号
年产 10000 吨无溶剂胶黏剂项目补助	1,120,000.00			1,120,000.00		黄岩财 (2016) 15 号
1.5 万吨新材料可研项目补助	1,120,000.00			1,120,000.00		黄财企 (2017) 16 号
小 计	3,465,000.00		700,000.00	2,765,000.00		

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新东方油墨有限公司	桐乡市	浙江省桐乡市	制造业	100.00		设立
新东方新材料(滕州)有限公司	滕州市	山东省滕州市	制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；

- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的10.45%(2018年12月31日: 12.68%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段, 并采取长、短期融资方式适当结合, 优化融资结构的方法, 保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	10,012,083.00	10,181,854.17	10,181,854.17		
应付票据	22,952,050.50	22,952,050.50	22,952,050.50		
应付账款	50,782,913.42	50,782,913.42	50,782,913.42		
其他应付款	5,142,296.07	5,142,296.07	5,142,296.07		
小 计	88,889,342.99	89,059,114.16	89,059,114.16		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	55,066,458.33	56,363,604.17	56,363,604.17		
应付账款	22,940,704.65	22,940,704.65	22,940,704.65		
其他应付款	2,999,951.42	2,999,951.42	2,999,951.42		
小 计	81,007,114.40	82,304,260.24	82,304,260.24		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币10,000,000.00元(2018年12月31日：人民币28,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			206,644,064.47	206,644,064.47
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			206,644,064.47	206,644,064.47
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			206,644,064.47	206,644,064.47
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括公司本期购买且尚未到期的人民币保本浮动收益型结构性存款 156,644,064.47 元，公允价值采用未来现金流量折现法，在理财本金、预期收益以及市场利率的基础上计算确定；公司 2018 年认购且尚未到期的华宝-宝洛丰盈集合资金信托计划 50,000,000.00 元，公允价值按照成本金额确定。

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

本公司的母公司情况的说明

(1).控股股东樊家驹持有本公司 43.29%的股份，其配偶朱君斐持有本公司 8.84%的股份。樊家驹、朱君斐系夫妻关系，同为公司的控股股东及实际控制人。

(2).本企业最终控制方是樊家驹、朱君斐。

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

3、本企业合营和联营企业情况
本企业重要的合营或联营企业详见附注
适用 不适用

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

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州市黄岩亲加亲投资有限公司	参股股东
潮州市潮安区意思特油墨贸易有限公司	其他
朱法君	其他

其他说明

朱法君系公司实际控制人朱君斐之弟。

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潮州市潮安区意思特油墨贸易有限公司	产品销售		1,477,344.27
小计			1,477,344.27

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
台州市黄岩亲加亲投资有限公司	房屋		

本期台州市黄岩亲加亲投资有限公司租用公司房屋进行住所登记，本公司未收取租金。

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

朱法君	房屋	100,000.00	
-----	----	------------	--

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	403.13	242.02

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款					
	潮州市潮安区意思特贸易有限公司			1,718,886.06	86,017.96
小计				1,718,886.06	86,017.96
预付帐款					
	朱法君	71,428.57			
小计		71,428.57			

(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	潮州市潮安区意思特油墨贸易有限公司	7,673.44	
小计		7,673.44	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,470,040
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

详见本期财务报表附注库存股之说明。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用股份支付日股票收盘价 15.35 元作为授予日权益工具公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	755,859.23

其他说明

详见本期财务报表附注资本公积之说明。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

重要承诺事项公司 2017 年首次公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市，募集资金主要用于投资以下项目：

单位：万元

项目名称	投资总额
年产 1 万吨无溶剂胶粘剂项目	5,000.00
年产 5 千吨 PCB 电子油墨	1,776.07
年产 3 万吨环保型包装油墨、3 万吨聚氨酯胶粘剂建设项目	13,223.93
市场战略建设项目	10,000.00
补充流动资金	8,000.00
合计	38,000.00

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□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	40,245,346.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,245,346.40

根据 2020 年 4 月 28 日第四届董事会第二次会议决议，本公司以权益分派股权登记日总股本 143,733,380 股为基数，按每 10 股派发现金 2.80 元。

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

新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称新冠疫情）于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。本公司在坚决贯彻落实新冠疫情防控工作的各项要求下，有序组织各工厂开展生产等经营活动。截至目前，新冠疫情及相应的防控措施对公司的生产等经营活动未造成重大影响，公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

本公司不存以多种经营，故无报告分部。本公司本期按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
包装油墨	245,143,525.34	153,616,842.71
电子油墨	22,903,602.12	15,316,168.27
胶粘剂	135,522,313.84	84,023,555.00
小 计	403,569,441.30	252,956,565.98

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	939,183.79	100.00	939,183.79	100.00		939,183.79	100.00	939,183.79	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	939,183.79	100.00	939,183.79	100.00		939,183.79	100.00	939,183.79	100.00	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市鸿鼎电子有限公司	326,350.00	326,350.00	100.00	预计无法收回
南通晴亿电子科技有限公司	112,500.00	112,500.00	100.00	预计无法收回
其他	500,333.79	500,333.79	100.00	预计无法收回
合计	939,183.79	939,183.79	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
东莞市鸿鼎电子有限公司	326,350.00	34.75	326,350.00
南通晴亿电子科技有限公司	112,500.00	11.98	112,500.00
凯普金业电子科技(昆山)有限公司	87,000.00	9.26	87,000.00
长沙亿佳电路板技术有限公司	68,615.00	7.31	68,615.00
科荣线路板(深圳)有限公司	41,625.00	4.43	41,625.00
小计	636,090.00	67.73	636,090.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		5,000,000.00
其他应收款	1,274,064.30	1,414,799.96
合计	1,274,064.30	6,414,799.96

其他说明：

适用 不适用

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本年度报告第十一节.五.41.(1).2 之说明。

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,000,000.00
1 至 2 年	100.00
2 至 3 年	254,570.43
3 年以上	
3 至 4 年	23,232.00
4 至 5 年	268,318.00
5 年以上	180,598.00
合计	1,726,818.43

(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
押金保证金	716,220.43	841,275.43
合并报表范围内应收款项	1,000,000.00	1,000,000.00
应收暂付款	10,598.00	34,432.39
合计	1,726,818.43	1,875,707.82

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	51,196.72	25,457.04	384,254.10	460,907.86
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-5.00	5.00		
--转入第三阶段		-25,457.04	25,457.04	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,191.72	5.00	-6,967.01	-8,153.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	50,000.00	10.00	402,744.13	452,754.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	460,907.86	-8,153.73				452,754.13
合计	460,907.86	-8,153.73				452,754.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新东方新材料（滕州）有限公司	合并报表范围内应收款项	1,000,000.00	1 年以内	57.91	50,000.00
黄岩财政局	押金保证金	23,232.00	3-4 年	1.35	11,616.00
		268,318.00	4-5 年	15.54	134,159.00
		150,000.00	5 年以上	8.69	150,000.00
上海中银大厦有限公司	押金保证金	254,570.43	2-3 年	14.74	76,371.13
台州市黄岩总商会大厦物业有限公司	押金保证金	20,000.00	5 年以上	1.16	20,000.00
黄岩区公路管理段开发区	应收暂付款	7,500.00	5 年以上	0.43	7,500.00
合计		1,723,620.43		99.82	449,646.13

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	295,237,979.79		295,237,979.79	295,237,979.79		295,237,979.79
对联营、合营企业投资						
合计	295,237,979.79		295,237,979.79	295,237,979.79		295,237,979.79

(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
新东方油墨有限价公司	295,237,979.79		100,000,000.00	195,237,979.79		
新东方新材料(滕州)有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	295,237,979.79	100,000,000.00	100,000,000.00	295,237,979.79		

(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				
其他业务	9,427,818.59	3,468,340.23	7,845,005.04	3,537,361.60
合计	9,427,818.59	3,468,340.23	7,845,005.04	3,537,361.60

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	35,000,000.00	41,000,000.00
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	1,558,068.01	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		268,576.39
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,480,228.88
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	36,558,068.01	43,748,805.27

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	3,094,460.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,380,155.00	
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	-26,701.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-865,753.01	
少数股东权益影响额		
合计	6,582,160.37	

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	8.23	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.20	0.32	0.32

加权平均净资产收益率的计算过程：

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	52,528,390.70
非经常性损益	B	6,582,160.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	45,946,230.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	633,529,424.26
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	39,833,735.20	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7.00	
其他事项引起的净资产变动	股份支付增加资本公积	I1	755,859.23
	股份支付减少库存股	I2	5,229,745.21
	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	4.00
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm (I1 + I2) \times J/K$	638,552,475.56	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.23%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	7.20%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	52,528,390.70
非经常性损益	B	6,582,160.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	45,946,230.33
期初股份总数	D	143,253,700
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	1,470,040
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4.00
因回购等减少股份数	H	990,360
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	7.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	143,166,003
基本每股收益	$M = A/L$	0.37
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.32

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

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	会计法定代表人、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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。以上备查文件均存于公司董事会办公室及上海证券交易所网站公告。

董事长：樊黎黎

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用