

公司代码：603879

公司简称：永悦科技

# 永悦科技股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人傅文昌、主管会计工作负责人朱水宝及会计机构负责人（会计主管人员）刘展霞声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划、未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	158

## 第一节 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

报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
公司、本公司、母公司、永悦科技	指	永悦科技股份有限公司
永悦贸易	指	福建省永悦化工贸易有限公司，本公司的全资子公司
永悦新材	指	泉州市泉港永悦新材料有限公司，本公司的全资子公司
永悦孟加拉	指	YONGYUE SCIENCE & TECHNOLOGY CO. BD. LTD, 本公司的控股子公司
《公司章程》	指	《永悦科技股份有限公司章程》

## 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	永悦科技股份有限公司
公司的中文简称	永悦科技
公司的外文名称	YONGYUE SCIENCE&TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	YONGYUE
公司的法定代表人	傅文昌

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱水宝	陈颖
联系地址	福建省泉州市惠安县泉惠石化园区	福建省泉州市惠安县泉惠石化园区
电话	0595-87259025	0595-87259025
传真	0595-87269725	0595-87269725
电子信箱	zsb@fjyykj.com	zsb@fjyykj.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福建省泉州市惠安县泉惠石化园区
公司注册地址的邮政编码	362103

公司办公地址	福建省泉州市惠安县泉惠石化园区
公司办公地址的邮政编码	362103
公司网址	http://www.fjyykj.com
电子信箱	zsb@fjyykj.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内基本情况未发生变化

#### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	报告期内信息披露及备置地点未发生变化

#### 五、 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	永悦科技	603879	无

#### 六、 其他有关资料

适用 不适用

#### 七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	209,358,939.62	263,908,376.92	-20.67
归属于上市公司股东的净利润	13,184,975.44	21,181,056.06	-37.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	8,861,310.85	16,251,098.67	-45.47
经营活动产生的现金流量净额	-37,424,104.06	-41,383,362.40	-9.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	512,202,375.51	536,626,368.86	-4.55
总资产	590,533,492.54	600,267,863.64	-1.62

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.11	-36.36
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.11	-36.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.08	-50.00
加权平均净资产收益率(%)	2.53%	4.04%	减少1.5个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.70%	3.10%	减少1.4个百分点

公司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

适用 不适用

## 九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,598,890.00	
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	3,545,705.22	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-57,931.00	
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	-762,999.63	
合计	4,323,664.59	

## 十、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) 主要业务

公司的主要业务为以不饱和聚酯树脂为主的合成树脂的研发、生产和销售。

## （二）主要经营模式

### 1、采购模式

公司主要对外采购苯乙烯、顺酐、废旧 PET、废塑料、二甘醇、苯酐等原材料，部分原材料直接向生产厂商采购，部分原材料向生产厂商的经销商采购。公司根据销售订单，结合原材料库存情况，以及对原材料市场价格走势的预判，通过比较备选供应商的品牌、质量、持续供应能力、售后服务、价格等因素后，择优选择并纳入合格供应商体系，进行后续采购活动，并每年进行评定。

目前，公司已形成较为稳定的原材料供应渠道，针对大宗原材料每年与合格供应商洽谈采购计划。公司主要采取每月根据生产需要和原材料的市场行情确定采购量和采购价格的采购方式；为预防原材料阶段性短缺，或因不确定因素造成的原材料价格大幅度波动，以保证公司生产的持续性稳定性为前提，需求量较大的原材料也采取合约采购的方式，在一定合约期限内，与供应商约定具体的合约数量，执行约定的原材料定价方式。

公司建立了严格的原材料采购质量管理体系，未经检测或检测不合格的产品无法入库和使用。

### 2、生产模式

公司综合考虑订单情况和库存情况制定产品生产计划。不同客户对化学品质量、性能指标往往有不同的要求，在满足客户订单和安全库存的前提下公司依托自身生产能力自主生产。

公司制定并遵照执行生产管理制度、安全生产管理制度等内部制度。销售部取得订单，再结合产成品库存状况，编制销售计划；生产管理部根据销售计划，编制生产计划、原材料采购计划，并安排车间组织生产；质检部根据产品的执行标准和技术部门下达的工艺及操作规程对生产过程进行监督管理，对成品以及原材料进行检测，并对检测结果进行评定。

### 3、销售模式

公司的销售模式为直销，不存在经销模式。直销客户中，包括生产商和贸易商，以生产商为主，贸易商占比较低。其中，生产商为公司产品的最终用户；贸易商模式下，公司产品并非直接卖给最终用户，而是与贸易商签订普通的商品买卖合同，贸易商对其采购的商品可自行定价销售，也无最低销售额的要求。

公司设立销售部，负责处理订单、签订合同、执行销售政策和信用政策等工作。在销售活动的组织上，公司实行按销售区域划分的区域经理负责制模式。公司根据不同的区域由不同的区域经理进行管理。区域化分工，使得各区域经理可根据所辖区域的人文、自然、社会条件等特点，更好的安排销售及售后服务，促进各区域经理对所负责领域的深化理解，在向客户营销时更具针对性。

## （三）行业情况说明

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于化学原料和化学制品制造业（分类代码：C26）。根据公司主营业务情况及主导产品的应用领域，公司所处细分行业为不饱和聚酯树脂行业。



不饱和聚酯树脂行业参与市场竞争的企业较多，行业竞争较为激烈。在充分的市场竞争下，行业市场份额逐步向品牌企业集中，并形成了部分具有自主品牌、规模较大和渠道优势的大型企业。国际上规模较大的不饱和聚酯树脂生产企业主要为亚什兰集团公司和荷兰皇家帝斯曼集团，上述两家企业均已在我国设厂。据中国不饱和聚酯树脂行业协会统计的数据显示，目前国内产销量最大的不饱和聚酯树脂生产企业为新阳科技集团有限公司，其次为浙江天和树脂有限公司。同时自 2011 年成立以来，公司人造石树脂销量和收入快速增长，已成为国内规模较大的人造石树脂供应商之一。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、生产工艺优势

在市场竞争日趋激烈以及主要原材料价格波动的情况下，公司持续进行研发投入，不断进行工艺技术改造、探索产品新配方，提升产品附加值，并有效降低了产品成本。

首先，公司不断进行工艺创新，在原材料上，公司已成为国内利用废旧 PET 比例较高的不饱和聚酯树脂生产企业之一。该工艺技术利用废旧 PET 在催化剂的作用下醇解成对苯二甲酸和乙二醇，从而替代不饱和聚酯树脂生产中的主要原材料苯酐和乙二醇，有效降低生产成本，并减少了废旧 PET 对环境的污染。采用废旧 PET 生产出的不饱和聚酯树脂属于对苯型不饱和聚酯树脂，可以很好的应用于人造石材的生产中，不但放热稳定，而且产出的人造石材收缩变形小，裂板率降低。

其次，公司可以根据原材料市场价格变化情况，在保持产品基本性能指标不变的情况下，动态调整产品配方，从而有效降低产品成本。报告期内，公司通过生产工艺改进，对酸酐类和醇类原材料的配比进行调整，在此基础上，公司可根据当年原材料价格走势，加大对市场价格下跌幅度较大的原材料用量。

### 2、技术优势

公司是经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合认定的高新技术企业，自设立以来即高度重视研发工作，形成了以研发中心为核心，各部门协同的研发体系，具有较强的技术创新能力。

公司一贯注重技术创新工作，形成了一套成熟的产品和技术研发模式，通过加强内外部技术资源的整合，提高了公司的自主创新能力。目前，公司已分别与厦门大学合作设立“厦门大学化学化工学院—永悦化工新材料技术中心”、与中国科学院福建物质结构研究所合作设立“中国科学院海西研究院永悦复合材料工程技术研究中心”，充分利用与科研院校合作优势，汲取其在科研谋划、重大技术攻关、科研资源整合方面的优势。

近几年来，公司不断加大研发投入，自主研发形成了多项专利技术，完成了多个工艺技术的改进项目，提升了企业的核心竞争力。

### 3、安全环保优势

公司自设立以来就十分重视环境保护，依据清洁生产和循环经济的理念设计、建设了工厂的生产装置及“三废”处理装置，确保污染物排放符合国家和地方环境质量和排放标准。公司通过对生产工艺的优化，现阶段生产废水经收集处理后全部回用不外排；产生的锅炉烟气采用“麻石水膜除尘器”和“钠钙双碱湿法脱硫”处理达标后排放方式；工艺废气则经过废气收集网收集后送导热油锅炉焚烧处理达标后排放，在保证公司生产安全、环境友好的同时实现了资源的回收利用。

公司在安全管理方面建立了较为严格的操作规程，并通过培训加强员工的安全责任意识。公司安全环保为公司保持连续稳定生产提供了有力保障，也成为公司参与市场竞争的重要优势之一。

### 4、品牌及质量优势

公司经过多年发展，已成为国内规模较大的人造石树脂供应商之一，“永悦”品牌已获得客户的广泛认可。公司一直注重产品质量控制，已通过了 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系认证。

公司产品不直接面对终端个人消费者，品牌优势主要体现在下游厂商的认同上。公司的下游厂商对原材料稳定性要求比较高，公司产品能够较好地满足客户需求，在客户中有较高的知名度。

### 5、管理优势

经过多年摸索，公司在消化吸收众多先进企业管理经验基础上形成了特色、较为完善的经营管理制度和内部控制制度。

在管理制度方面，公司制定了完善的经营管理、内部控制以及绩效考核制度；在产品质量管理方面，公司严格执行 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系，建立了严格的质量控制办法。科学的管理体系使得公司拥有一支具备丰富行业技术和管理经验的管理团队，并对市场现状、客户需求、核心技术和发展趋势有着较为深刻的理解和领悟，能够准确把握公司的战略方向，确保公司的长期稳健发展。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，面对持续低迷的经济形势，下游产销量下降、中美贸易战，特别是 2018 年美对石英石出口反倾销调查。愈加激烈的市场竞争，公司经营管理层积极应对市场变化，调整经营管理策略，通过积极开拓新市场等措施充分发挥技术、品牌等核心优势，各项工作有序推进。

报告期主要经营管理措施包括：

一、持续做好安全、环保工作。安全、环保是公司发展的生命线。加强制度建设，推进安全生产责任落实；强化安全教育培训，加强应急事故安全演练；突出安全隐患排查治理，确保安全隐患及时整改落实；加大环保投入，加强环保监测工作，严格环保考核，持续改进环保治理工作，践行社会责任。

二、持续加大技术研发，拓宽公司产品应用领域，降低企业成本。

(1) 持续加大技术研发，拓宽不饱和聚酯树脂产品应用领域。公司将积极把握不饱和聚酯树脂生产技术发展趋势，不断设计开发 3D 打印液体树脂、船舶用玻璃钢树脂、SMC 高温固化模压树脂等不饱和聚酯树脂，拓宽公司不饱和聚酯树脂产品的应用领域。

(2) 公司加快孟加拉子公司的建设，生产再生塑料颗粒及其制品加工。

(3) 公司与上海昀通电子科技有限公司共同设立合资公司，丰富公司的产品线，主要生产 PCB 三防胶和医疗耗材粘胶等系列固化胶粘产品。

报告期内，公司实现营业收入 20,935.90 万元，较上年同期增长 -20.67%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,318.50 万元，较上年同期增长 -37.75%。公司总资产 59,053.34 万元，同比增长-1.62%；归属于上市公司股东的净资产 51,220.23 万元，同比增长 -4.55%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	209,358,939.62	263,908,376.92	-20.67
营业成本	174,688,439.72	218,600,313.56	-20.09
销售费用	9,276,588.65	8,442,009.03	9.89
管理费用	6,578,587.55	6,374,539.18	3.20
财务费用	42,013.97	-9,242.51	-554.57
研发费用	6,318,337.30	8,891,735.87	-28.94
经营活动产生的现金流量净额	-37,424,104.06	-41,383,362.40	-9.57

投资活动产生的现金流量净额	-9,300,869.39	1,224,329.69	-859.67
筹资活动产生的现金流量净额	-6,143,231.34	9,335,161.47	-165.81

营业收入变动原因说明:主要系本期销售数量下降,及销售价格受化工行业影响较去年同期的单价下降导致销售金额下滑。

营业成本变动原因说明:主要系本期材料采购价格受化工行业影响较去年同期的单价下降导致营业金额下滑。

财务费用变动原因说明:主要系本期贷款利息支出的增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期材料采购价格受化工行业影响较去年同期的单价下降导致研发费用投入的下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期支付孟加拉子公司筹建项目的增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司继续回购股票所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	58,714,654.93	9.94	115,048,086.58	19.17	-48.97	备注 1
交易性金融资产	150,835,739.73	25.54		0		备注 2
应收票据	16,137,333.34	2.73	3,588,302.37	0.6	349.72	备注 3
预付款项	15,265,981.79	2.59	22,221,075.47	3.7	-31.3	备注 4
存货	54,762,576.33	9.27	34,023,862.86	5.67	60.95	备注 5
其他流动资产	1,015,735.71	0.17	150,006,367.53	24.99	-99.32	备注 6
在建工程	2,558,990.02	0.43	178,834.95	0.03	1,330.92	备注 7
其他非流动资产	11,886,617.94	2.01	2,170,000.00	0.36	447.77	备注 8
短期借款	29,700,000.00	5.03		0		备注 9

应付账款	6,400,608.85	1.08	3,813,705.49	0.64	67.83	备注 10
预收款项	1,484,971.12	0.25	7,181,088.62	1.2	-79.32	备注 11
应付职工薪酬	1,125,011.62	0.19	2,882,253.62	0.48	-60.97	备注 12
应交税费	1,368,155.36	0.23	5,355,309.96	0.89	-74.45	备注 13
其他应付款	1,072,715.30	0.18	1,583,438.14	0.26	-32.25	备注 14
递延所得税负债	125,360.96	0.02		0		备注 15
实收资本（或股本）	200,412,000.00	33.96	144,000,000.00	23.99	39.18	备注 16
减：库存股	30,396,555.27	5.15	2,131,168.40	0.36	1,326.29	备注 17
其他综合收益	68,797.03	0.01	-10,404.15	0	-761.25	备注 18

## 其他说明

备注 1:主要系本期支付孟加拉子公司投资款及股票回购资金所致。

备注 2:主要系执行新金融工具准则科目重分类所致。

备注 3:主要系本期收到客户承兑汇票较多。

备注 4:主要系本期预付货款较少。

备注 5:主要系本期原材料库存量的增加所致。

备注 6:主要系执行新金融工具准则科目重分类所致。

备注 7:主要系本期子公司基建项目的增加所致。

备注 8:主要系本期预付子公司基建项目的工程款。

备注 9:主要系本期银行贷款增加所致。

备注 10:主要系本期应付材料款的增加所致。

备注 11:主要系本期预收货款的减少所致。

备注 12:主要系本期支付上期计提的应付职工薪酬

备注 13:主要系本期支付上期末应交所得税、增值税。

备注 14:主要系本期支付预提费用及其他的减少所致。

备注 15:主要系本期计提公允价值变动损益的递延所得税负债增加所致。

备注 16:主要是本期资本公积转增股本。

备注 17:主要系本期公司继续回购股票。

备注 18:主要系外币财务报表折算差额变动差异。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,865,966.78	保证金及存出投资款流动性受限
固定资产	14,212,455.20	抵押借款
无形资产	14,474,725.45	抵押借款
合计	36,553,147.43	/

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 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

详见第十节、十一、公允价值的披露。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	主营业务	资产总额 (万元)	净资产(万元)	净利润 (万元)
永悦贸易	1000 万元	100	各类化工产品以及原料的批发	1213.97	914.7	21.12
永悦新材	2300 万元	100	顺丁烯二酸酐的生产与销售	2,591.90	2,031.38	-0.87

YONGYUE SCIENCE & TECHNOLOGY CO.BD.LTD	1000 万塔卡	95.1	再生塑料颗粒 及其制品	1146.97	1140.31	-19.36
---	----------	------	----------------	---------	---------	--------

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**(一) 原材料价格波动风险**

公司产品生产成本主要是直接材料，公司生产需要的主要原材料苯乙烯、废旧 PET、废塑料、顺酐、二甘醇、丙二醇、苯酚和甘油等系石化产品，价格受石油等基础原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。

价格波动幅度较大，使得公司经营成本和利润水平面临较大不确定性。如果未来原材料市场供应态势发生较大变化，价格波动超出预期，而产品售价又无法及时作出调整时，公司持续盈利能力将面临较大风险，将存在因原材料价格波动带来的毛利率下降、业绩下滑的风险。

**(二) 下游行业景气度变化引致的业绩波动风险**

公司主导产品为不饱和聚酯树脂，主要用于人造石材、工艺品、玻璃钢复合材料和涂料等领域，下游相关行业的景气度和需求量受国内外经济环境变化的影响，如果下游行业景气度不高，将导致公司不饱和聚酯树脂产品的需求减少、价格下跌，对公司经营业绩产生不利影响。

其中，人造石材领域是公司不饱和聚酯树脂产品主要应用领域，近年来人造石材市场增长的动因主要来自对部分天然石材和传统陶瓷砖的替代所带来的下游建筑装饰行业的需求增长。

目前，我国建筑装饰行业的增量需求受城市化的进程、公共基础设施建设和房地产业发展的影响，存量需求则与城镇居民消费升级带来的建筑装饰更新相关。2010 年以来，受房地产调控政策影响，2011 年和 2012 年商品房销售面积增速放缓。2013 年，我国商品房销售面积较 2012 年增长了 17.3%，增长速度快速回升；2014 年商品房销售面积则比 2013 年下降 7.6%。2015 年、2016 年，商品房销售面积分别比上年增长 6.5%、22.5%。未来，如果商品房销售面积下降，将会给建筑装饰行业的发展带来不利影响，从而对人造石材行业景气度造成一定影响。一旦人造石材行业景气度下降，该行业对不饱和聚酯树脂的需求也会随之下降，公司存在业绩下滑的风险。

**(三) 市场竞争加剧的风险**

目前，我国不饱和聚酯树脂生产企业集中度不高，竞争较为激烈。公司抓住近年来人造石材市场需求不断提升的市场机遇，成为国内人造石材用不饱和聚酯树脂的主要供应商之一，在人造石树脂这一细分领域中具有较强的竞争优势。

但是，公司目前仍面临部分行业内企业的竞争压力，如果公司不能继续抓住市场发展机遇，实现产品技术与规模的升级，持续提高在不饱和聚酯树脂行业的综合竞争力，可能在日益激烈的竞争中处于不利地位。

#### （四）安全生产风险

公司生产所用原材料大多属石化产品，其中部分品种属于危险化学品，危险化学品在生产、经营、储存和运输过程中如果出现操作不当容易引起质量安全事故。因此，危险化学品原料在生产、储存和运输过程对安全性有极高要求。国家制定了《危险化学品安全管理条例》，对危险化学品的生产、经营、储存、运输和使用等进行规范。

为确保安全生产，公司建设了用于预防、预警、监控和消除安全风险的设施，并制定了较为严密的安全管理制度和操作规程。虽然公司高度重视生产过程中的安全管理和安全设施的投入，但由于危险化学品的仓储和运输过程中涉及一系列环节，若公司生产设备不能保持安全运行的状况，疏于安全管理或工作人员违章操作，将不能完全排除安全事故的发生。一旦发生安全方面的重大事故，公司正常的生产经营活动将受到重大不利影响。

#### （五）环保风险

公司属于化工产品生产企业，在生产过程中存在造成环境污染的可能性以及污染治理问题。目前，公司已建立了较为完善的安全环保管理制度，报告期内未出现因违反环境保护法律、法规而受到处罚的情况。但随着我国政府环境保护力度的不断加大，有可能在未来出台更为严格的环保标准，对化工生产企业提出更高的环保要求，进而增加公司在环保方面的支出，并对公司的生产经营和财务状况带来一定的影响。

#### （六）宏观经济波动或国家产业政策变化造成公司业绩下滑的风险

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

### （三）其他披露事项

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、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 4 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 4 月 20 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数 (元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

不适用

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注 1	备注 1	备注 1	是	是	-	-
	其他	备注 2	备注 2	备注 2	是	是	-	-
	其他	备注 3	备注 3	备注 3	是	是	-	-
	其他	备注 4	备注 4	备注 4	否	是	-	-
	其他	备注 5	备注 5	备注 5	否	是	-	-
	分红	备注 6	备注 6	备注 6	是	是	-	-
	解决同业竞争	备注 7	备注 7	备注 7	否	是	-	-

	解决关联交易	备注 8	备注 8	备注 8	否	是	-	-
	其他	备注 9	备注 9	备注 9	否	是	-	-

### 备注 1：股份锁定的承诺

(1) 公司控股股东/实际控制人傅文昌、付水法、付文英和付秀珍承诺：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本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 公司实际控制人的亲属王庆仁、王家彬承诺：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本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(3) 公司股东福州市晋安区上润创业投资中心（有限合伙）和其他 41 名自然人股东承诺：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本单位/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(4) 公司控股股东/实际控制人傅文昌、付水法、付文英和付秀珍，以及担任公司董事和高级管理人员的股东陈志山、黄晓栋、朱水宝进一步承诺：公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。对于公司首次公开发行股票前本人所持的公司股票，在股票锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价格。自公司上市至本人减持期间，公司如有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持股票的价格下限将相应进行调整。

(5) 担任公司董事、监事、高级管理人员的股东傅文昌、付水法、陈志山、黄晓栋、朱水宝、王庆仁、钟连结和王清常承诺：除遵守前述锁定期外，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

### 备注 2：关于稳定股价的承诺

经公司第一届董事会第四次会议、2015 年第二次临时股东大会审议通过，自公司股票上市之日起三年内，一旦公司股票出现连续 20 个交易日收盘价均低于公司最近一期末经审计的每股净资产值（公司最近一期审计基准日后，因派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，则每股净资产相应进行调整，下同），则在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他有约束力的规范性文件规定且公司股权分布符合上市条件的前提下，公司、控股股东、董事（不含独立董事）和高级管理人员等相关主体将启动稳定公司股价的措施。

(1) 公司回购股票：公司董事会应在股价稳定措施的启动条件所述情形出现 10 个交易日内，参照公司股价表现并结合公司经营状况确定回购价格和数量区间，拟定回购股份的方案，并对外

公告；回购方案经股东大会审议通过后 6 个月内，由公司按照相关规定在二级市场以集中竞价方式、要约方式及/或其他合法方式回购公司股票，回购的股票将予以注销。

公司股东大会对回购股票作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司持股 5%以上的股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

公司为稳定股价之目的进行股票回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合：①回购股票的价格不高于公告日前最近一期公司经审计的每股净资产；②公司用于回购股票的资金总额不超过上一会计年度归属于母公司股东净利润；③公司单次用于回购股票的金额不得低于人民币 1,000 万元；④公司单次回购股票数量不超过公司总股本的 2%。

在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司经审计的最近一期末每股净资产，则公司可中止实施股票回购计划。

### **备注 3：关于减持意向和减持股份意向的承诺**

(1) 公司控股股东/实际控制人傅文昌、付水法、付文英和付秀珍承诺：

自本人股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格，若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相应调整；自本人股份锁定期满后两年内减持的，每年转让的公司股份数量不超过本人所持有的公司股份数量的 25%。如根据本人作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；若本人在公司上市后持有公司 5%以上股份，则本人将在减持公司股票时提前 3 个交易日予以公告。

如因本人未履行相关承诺导致公司或其投资者遭受经济损失的，本人将向发行人或其投资者依法予以赔偿；若本人因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。

(2) 公司股东陈志山、王庆仁、上润创投承诺：

如本人/本单位锁定期满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：自本人/本单位股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格，若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相应调整；若本人/本单位在公司上市后持有发行人 5%以上股份，自本人/本单位股份锁定期满后两年内减持的，减持股份总数将不超过本人/本单位合计所持公司股份总数的 80%。如根据本人/本单位作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；若本人/本单位在公司上市后持有 5%以上股份，则本人/本单位将在减持公司股票时提前 3 个交易日予以公告。

如因本人/本单位未履行相关承诺导致发行人或其投资者遭受经济损失的，本人/本单位将向公司或其投资者依法予以赔偿；若本人/本单位因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有

### **备注 4：相关主体关于因虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而股份回购及赔偿投资者损失的承诺**

(1) 公司关于股份回购和赔偿投资者损失承诺

公司承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会或人民法院等有权部门对上述违法行为作出最终认定或生效判决后，依法及时启动股份回购程序，回购首次公开发行的全部新股。

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。在中国证监会或人民法院等有权部门对上述违法行为作出最终认定或生效判决后，公司应向投资者进行赔偿。

#### (2) 公司控股股东关于股份回购和赔偿投资者损失承诺

公司控股股东/实际控制人傅文昌、付水法、付文英和付秀珍对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏需要回购已发售的原限售股及赔偿投资者损失作出了承诺：

本人承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会或人民法院等有权部门对上述违法行为作出最终认定或生效判决后，督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在永悦科技召开董事会、股东大会对回购股份作出决议时，本人承诺就该等回购事宜投赞成票。

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在中国证监会或人民法院等有权部门对上述违法行为作出最终认定或生效判决后，本人应向投资者进行赔偿。

如本人违反上述承诺，未能在监管部门或司法机关要求的期限内对投资者进行足额赔偿的，公司可以依据本约束措施扣除本人应得的现金分红，用于执行本人未履行的承诺，直至足额承担本人应当承担的赔偿责任为止。

#### (3) 公司董事、监事及高级管理人员关于赔偿投资者损失的承诺

公司董事、监事、高级管理人员对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏需要赔偿投资者损失作出了承诺：

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在中国证监会或人民法院等有权部门对上述违法行为作出最终认定或生效判决后，本人应向投资者进行赔偿。

本人作为公司董事的，同时承诺，在公司召开的关于股份回购的董事会作出决议时，本人承诺就该等回购议案投赞成票。本人作为公司股东的，同时承诺，在公司召开的关于股份回购的股东大会作出决议时，本人承诺就该等回购议案投赞成票。

如本人违反上述承诺，未能在监管部门或司法机关要求的期限内对投资者进行足额赔偿的，公司有权扣除本人在公司的工资、薪酬及津贴，用以对投资者进行赔偿，直至足额承担本人应当承担的赔偿责任为止。

#### **备注 5：关于填补被摊薄即期回报的承诺**

##### (1) 公司控股股东/实际控制人的相关承诺

公司控股股东/实际控制人根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了如下承诺：1. 本人承诺不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。2. 本人承诺将促使公司股东大会审议批准持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的情况下，确保现金分红水平符合《公司股票上市后三年内股东分红回报规划》的要求，并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。3. 如果未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。

#### (2) 公司董事、高级管理人员的相关承诺

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了如下承诺：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. 本人承诺未来如公布的公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

#### **备注 6：上市后利润分配政策的承诺**

本次发行后，公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展。公司可采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式或者法律法规允许的其他方式分配利润，公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。根据公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，公司制定了本次发行上市完成后适用的《公司股票上市后三年内股东分红回报规划》，对公司未来三年的利润分配作出了进一步安排。

#### **备注 7：避免同业竞争的承诺**

为避免同业竞争，保护公司及其他股东的利益，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的主要股东、董事、监事、高级管理人员承诺：

(1) 本人/本单位目前没有、将来亦不会在中国境内外，通过下属全资或控股子公司以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）直接或间接控制任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动的企业，亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品，以及以其他任何方式（包括但不限于在相关企业担任重要职务、对外提供技术或服务）参与或进行与公司主营业务存在竞争的相关业务活动；

(2) 如果公司认为本人/本单位或本人/本单位直接和间接控制的企业从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人/本单位将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司；

(3) 如果本人/本单位将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司。

本人/本单位承诺，因违反该承诺函的任何条款而导致公司遭受的一切损失、损害和开支，将予以赔偿。本人/本单位在作为公司控股股东、实际控制人/股东/担任公司董事、监事、高级管理人员期间，上述承诺均对本人/本单位持续有约束力。

#### **备注 8：关于避免及规范关联交易的承诺**

为促进公司持续发展，维护公司及其股东合法权益，公司控股股东/实际控制人、持有公司 5%以上股份的主要股东、董事、监事、高级管理人员承诺：

(1) 本人/本单位除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本人/本单位以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；

(2) 在本人/本单位作为公司实际控制人、股东、董事、监事及高级管理人员期间，本人/本单位及附属企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本单位及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《公司章程》、《关联交易决策制度》等相关制度的规定，履行审核程序，确保交易事项的合理合法性和交易价格的公允性，并按相关规定严格履行信息披露义务；

(3) 本人/本单位承诺不利用公司实际控制人、股东、董事、监事及高级管理人员地位，利用关联交易谋求特殊利益，不会进行损害公司及其他股东合法利益的关联交易。

若违反上述承诺，本人/本单位将对由此给公司造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。

#### **备注 9：关于公司社会保险及住房公积金缴纳等问题的承诺**

公司实际控制人出具承诺：若公司经有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求的，本人将在公司收到有权政府部门出具的生效认定文件后，全额承担需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项。本人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。

## **四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2019 年 4 月 19 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于聘请 2019 年会计师事务所及费用的议案》，同意继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、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

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人未曾受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海、深圳证券交易所的惩戒，经在最高人民法院网站“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台”查询，公司及公司实际控制人不属于失信被执行人。

## 九、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) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、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) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用



**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

公司深入学习贯彻习近平总书记关于扶贫工作的重要论述，高度重视对县委、县政府以及园区下发的相关扶贫工作部署要求学习及宣传，加强扶贫意识，将扶贫工作列为重要日程之一。组织人员专项负责扶贫相关工作协调、部署，明确企业社会责任。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

2019 年上半年，公司坚决贯彻落实县委、县政府以及园区下发的相关扶贫工作部署及相关工作安排，坚持实施、参与帮扶，不断推动前期帮扶项目落地落实、实施。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	0.6
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.6

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

√适用 □不适用

公司向南星幼儿园、南星村小学各捐赠 3000 元，为学生能拥有更好的学习环境、为国家乡村教育略尽绵薄之力。

**5. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

2019 年下半年，公司将继续把帮扶责任落实进行到底，进一步提高思想认识，继续加强对扶贫工作的工作部署，落实县委、县政府以及泉惠石化园区委员会相关扶贫工作要求，提高企业扶贫责任意识，在公司形成扶贫救济，勤劳进取的企业风尚。

## 十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 十四、环境信息情况

## (一) 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

单位名称	污染物名称	控制级别	排放方式	排放口数量及分布	主要污染物排放浓度和总量	执行排放标准	实际排放量	超标排放
永悦科技股份有限公司	废水	非废水重点排污单位	经收集至厂区污水站处理,大部分处理成中水回用,剩余的达标废水经泉惠污水管网排放至其污水处理厂进一步处理。	1处(编号:WS-20129)位于:经度:118° 52' 3" 纬度:25° 2' 28"	主要水污染物为COD与氨氮。排污权核定为COD1.932吨,氨氮0.483吨,排放浓度COD不大于500ppm;氨氮不大于500ppm	国家《污水综合排放标准》三级标准	2018年度废水COD排放1.704吨;氨氮排放0.023吨。COD、氨氮排放浓度均低于排放标准。	不存在
	废气	非废气重点排污单位	经过工业废气治理设施处理后排放。	1处 FQ-21029 锅炉烟囱经度:118° 52' 3" 纬度:25° 2' 28"	主要污染物为粉尘/烟尘与挥发性有机物(VOCs)排放量。排污权核定为二氧化硫27.32吨 氮氧化物27.2吨,二氧化硫排放浓度限值400ppm,氮氧化物排放浓度限值400ppm	《大气污染物综合排放标准》二级排放标准	2018年度有组织工业废气排放总量830万立方米。二氧化硫10.885吨;氮氧化物23.489吨;烟(粉)尘排放量2.001吨。排放浓度均低于排放浓度限值。	不存在
	土壤	非重点土壤排污单位	符合相关排放标准	/	/	《土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准(试行)》及《地下水质量标准》(GB/T14848-2017) III类)	/	不存在

危险废物	非危险废物重点管控单位	危险废物与有相应资质公司签订委托处置合同,并在福建固体废物管理信息系统中备案,建立了危废管理台账与电子转运联单。	/	主要产生的危险废物包括树脂残渣、降解污泥、废活性炭、废矿物油及沾染化学品的包装等。	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)及修改单和《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)及修改单	2018 年度依法委托处置 24.612 吨	不存在
------	-------------	--	---	---	---	------------------------	-----

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

近年来,公司不断加大环保设备、设施的投入,通过建立污水处理站、除尘、脱硫及活性炭吸附等措施,强化日常管理,设施实现废水、废气达标排放。报告期环保设施均正常运行并实现达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

公司建设项目均经环境影响评价,自查无违反其他环境保护行政许可情况。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司于 2016 年重新组织编制了《突发环境事件应急预案》,2016 年 12 月 6 日通过原泉州市惠安县环境保护局案,备案编号:350521-2016-017-M。并加强培训和演练,不断提高环保风险防范和应急处理能力。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

按照环保管理部门要求,公司污水排放口安装了在线监测设备,定时通过网络平台向惠安县生态环境局监控中心、泉惠石化园区污水处理厂上传流量、COD 和氨氮数据。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

### (三) 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

**(四) 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

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《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——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（以下简称“一般企业报表格式的修改”)(财会[2019]6 号)，本公司已按照上述通知编制截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间的财务报表。

具体内容详见《永悦科技股份有限公司 2019 年半年度报告》第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 43. 重要会计政策和会计估计的变更。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	63,000,000	43.75			+25,200,000		+25,200,000	88,200,000	44
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,000,000	43.75			+25,200,000		+25,200,000	88,200,000	44
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	63,000,000	43.75			+25,200,000		+25,200,000	88,200,000	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	81,000,000	56.25			+31,212,000		+31,212,000	112,212,000	56
1、人民币普通股	81,000,000	56.25			+31,212,000		+31,212,000	112,212,000	56
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	144,000,000	100			+56,412,000		+56,412,000	200,412,000	100

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 19 日召开的 2018 年度股东大会会议通过利润分配议案，以公司 2018 年 12 月 31 日总股本 144,000,000.00 股扣除目前回购专用账户上已回购的股份数量 2,970,000.00 股后的 141,030,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），合计派发现金红利 9,872,100.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配，同时以资本公积金向全体股东按每 10 股转增股本 4 股，共计转增 56,412,000.00 股，转增后公司总股本由 144,000,000.00 股增加为 200,412,000.00 股。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
傅文昌	30,000,000	0	12,000,000	42,000,000	首发上市限售	2020年6月14日
付文英	10,500,000	0	4,200,000	14,700,000	首发上市限售	2020年6月14日
王庆仁	9,100,000	0	3,640,000	12,740,000	首发上市限售	2020年6月14日
付水法	6,400,000	0	2,560,000	8,960,000	首发上市限售	2020年6月14日
付秀珍	5,600,000	0	2,240,000	7,840,000	首发上市限售	2020年6月14日
王家彬	1,400,000	0	560,000	1,960,000	首发上市限售	2020年6月14日
合计	63,000,000	0	25,200,000	88,200,000	/	/

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	9258
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (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	
傅文昌	+12,000,000	42,000,000	20.96	42,000,000	质押	17,934,000	境内自 然人
陈志山	+9,964,000	34,874,000	17.40	0	质押	24,500,000	境内自 然人
付文英	+4,200,000	14,700,000	7.33	14,700,000	无	0	境内自 然人
王庆仁	+3,640,000	12,740,000	6.36	12,740,000	质押	4,538,800	境内自 然人
付水法	+2,560,000	8,960,000	4.47	8,960,000	质押	8,960,000	境内自 然人
付秀珍	+2,240,000	7,840,000	3.91	7,840,000	无	0	境外自 然人
平潭上润 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	+1,056,000	7,056,000	3.52	0	无	0	境内非 国有法 人
骆洪宇	+1,281,600	4,781,600	2.39	0	无	0	境内自 然人
永悦科技 股份有限 公司回购 专用证券 账户	+2,750,000	2,970,000	1.48	0	无	0	境内非 国有法 人
骆瑞堂	+700,000	2,800,000	1.40	0	无	0	境内自 然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陈志山	34,874,000	人民币普通股	34,874,000
平潭上润创业投资合伙企业（有限合伙）	7,056,000	人民币普通股	7,056,000
骆洪宇	4,781,600	人民币普通股	4,781,600
永悦科技股份有限公司回购专用证券账户	2,970,000	人民币普通股	2,970,000
骆瑞堂	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
黄晓栋	2,078,020	人民币普通股	2,078,020
黄元土	682,300	人民币普通股	682,300

张力虹	571,760	人民币普通股	571,760
胡长青	509,320	人民币普通股	509,320
钱明飞	508,760	人民币普通股	508,760
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、本公司上述股东骆瑞堂为黄晓栋之岳父，骆洪宇为黄晓栋之妻弟。 2、本公司上述股东钱明飞为平潭上润创业投资合伙企业（有限合伙）的执行合伙事务人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	傅文昌	42,000,000	2020年6月14日	0	首发上市限售
2	付文英	14,700,000	2020年6月14日	0	首发上市限售
3	王庆仁	12,740,000	2020年6月14日	0	首发上市限售
4	付水法	8,960,000	2020年6月14日	0	首发上市限售
5	付秀珍	7,840,000	2020年6月14日	0	首发上市限售
6	王家彬	1,960,000	2020年6月14日	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、本公司上述股东傅文昌、付水法、付秀珍、付文英、合计直接持有公司股份73,500,000股，占公司总股本的36.674%，为公司的控股股东、实际控制人及一致行动人，其中，付水法为付秀珍、付文英、傅文昌之父；傅文昌为付文英、付秀珍之弟。 2、本公司上述股东王庆仁、王家彬系付水法之外甥，傅文昌、付文英、付秀珍之表哥。			

## (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

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
傅文昌	董事	30,000,000	42,000,000	12,000,000	资本公积金转增
陈志山	董事	24,910,000	34,874,000	9,964,000	资本公积金转增
陈泳絮	董事	0	0	0	
付水法	董事	6,400,000	8,960,000	2,560,000	资本公积金转增
徐伟达	董事	100,000	141,400	41,400	见“其他情况说明”
朱水宝	董事	150,000	210,000	60,000	资本公积金转增
吴越	独立董事	0	0	0	
刘见生	独立董事	0	0	0	
邹友思	独立董事	0	0	0	
王庆仁	监事	9,100,000	12,740,000	3,640,000	资本公积金转增
王清常	监事	60,000	84,000	24,000	资本公积金转增
庄金玉	监事	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

公司董事、高级管理人员徐伟达先生在报告期内股份增加 41,400 股，其中 1000 股为徐伟达先生于 2019 年 2 月 21 日误操作买入；40,400 股为资本公积金转增所得。

#### (二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：永悦科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		58,714,654.93	115,048,086.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		150,835,739.73	
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		16,137,333.34	3,588,302.37
应收账款		207,408,808.27	198,394,878.79
应收款项融资			
预付款项		15,265,981.79	22,221,075.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,869,881.66	3,503,824.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		54,762,576.33	34,023,862.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		1,015,735.71	150,006,367.53
流动资产合计		508,010,711.76	526,786,397.63
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		49,456,803.74	52,628,064.06
在建工程		2,558,990.02	178,834.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,712,029.75	14,891,931.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,908,339.33	3,612,635.78
其他非流动资产		11,886,617.94	2,170,000.00
非流动资产合计		82,522,780.78	73,481,466.01
资产总计		590,533,492.54	600,267,863.64
流动负债：			
短期借款		29,700,000.00	
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		36,647,055.24	42,397,162.90
应付账款		6,400,608.85	3,813,705.49
预收款项		1,484,971.12	7,181,088.62
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		1,125,011.62	2,882,253.62
应交税费		1,368,155.36	5,355,309.96
其他应付款		1,072,715.30	1,583,438.14
其中：应付利息		35,942.50	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		77,798,517.49	63,212,958.73
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		79,450.00	95,340.00

递延所得税负债		125,360.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,810.96	95,340.00
负债合计		78,003,328.45	63,308,298.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,412,000.00	144,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		186,162,590.10	242,574,590.10
减：库存股		30,396,555.27	2,131,168.40
其他综合收益		68,797.03	-10,404.15
专项储备		18,228,162.02	18,107,145.12
盈余公积		18,667,565.67	18,667,565.67
一般风险准备			
未分配利润		119,059,815.96	115,418,640.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		512,202,375.51	536,626,368.86
少数股东权益		327,788.58	333,196.05
所有者权益（或股东权益）合计		512,530,164.09	536,959,564.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		590,533,492.54	600,267,863.64

法定代表人：傅文昌 主管会计工作负责人：朱水宝 会计机构负责人：刘展霞

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：永悦科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		37,474,083.70	94,855,516.48
交易性金融资产		150,835,739.73	
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		16,137,333.34	3,588,302.37
应收账款		207,408,808.27	198,394,878.79
应收款项融资			
预付款项		15,265,981.79	22,221,074.47
其他应收款		6,152,783.13	5,602,917.83
其中：应收利息			
应收股利			
存货		49,500,216.37	34,023,862.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		452,657.31	150,000,000.00
流动资产合计		483,227,603.64	508,686,552.80
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		44,438,524.00	33,138,124.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		49,452,751.12	52,627,600.37
在建工程		2,196,078.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,712,029.75	14,891,931.22
开发支出			
商誉			



长期待摊费用			
递延所得税资产		2,903,447.46	2,540,268.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		113,702,830.80	103,197,923.89
资产总计		596,930,434.44	611,884,476.69
流动负债：			
短期借款		29,700,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		36,647,055.24	42,397,162.90
应付账款		3,427,071.17	3,773,705.49
预收款项		1,484,971.12	7,181,088.62
合同负债			
应付职工薪酬		1,100,185.86	2,639,355.79
应交税费		1,366,738.48	5,314,974.98
其他应付款		6,894,849.31	9,856,625.41
其中：应付利息		35,942.50	
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		80,620,871.18	71,162,913.19
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		79,450.00	95,340.00
递延所得税负债		125,360.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,810.96	95,340.00
负债合计		80,825,682.14	71,258,253.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,412,000.00	144,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		186,162,590.10	242,574,590.10
减：库存股		30,396,555.27	2,131,168.40
其他综合收益			
专项储备		18,228,162.02	18,107,145.12
盈余公积		18,667,565.67	18,667,565.67
未分配利润		123,030,989.78	119,408,091.01
所有者权益（或股东权益）合计		516,104,752.30	540,626,223.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		596,930,434.44	611,884,476.69

法定代表人：傅文昌 主管会计工作负责人：朱水宝 会计机构负责人：刘展霞

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		209,358,939.62	263,908,376.92
其中：营业收入		209,358,939.62	263,908,376.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		197,509,727.31	243,551,189.20
其中：营业成本		174,688,439.72	218,600,313.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		605,760.12	1,251,834.07
销售费用		9,276,588.65	8,442,009.03
管理费用		6,578,587.55	6,374,539.18
研发费用		6,318,337.30	8,891,735.87
财务费用		42,013.97	-9,242.51
其中：利息费用		335,373.84	259,782.28
利息收入		343,869.83	353,759.62
加：其他收益		1,598,890.00	1,652,890.00
投资收益（损失以“-”号填列）		2,709,965.49	3,424,956.18
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（损失以“-”号填列）			
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）		835,739.73	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,482,573.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,753,292.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,511,234.36	23,681,741.29
加：营业外收入			1,000,000.00

减：营业外支出		60,773.17	277,896.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,450,461.19	24,403,844.98
减：所得税费用		1,274,974.04	3,222,788.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,175,487.15	21,181,056.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,175,487.15	
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）		13,184,975.44	21,181,056.06
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-9,488.29	
六、其他综合收益的税后净额		72,341.78	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		68,797.03	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		68,797.03	
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		68,797.03	

9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,544.75	
七、综合收益总额		13,247,828.93	21,181,056.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,253,772.47	
归属于少数股东的综合收益总额		-5,943.54	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		0.07	0.11

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

法定代表人：傅文昌主管会计工作负责人：朱水宝会计机构负责人：刘展霞

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		209,307,215.48	263,908,376.92
减：营业成本		175,055,797.88	219,275,715.45
税金及附加		677,450.35	1,142,322.64
销售费用		9,208,096.91	8,321,005.22
管理费用		6,089,196.44	5,656,562.47
研发费用		6,318,337.30	8,891,735.87
财务费用		188,230.45	-5,148.20
其中：利息费用		335,373.84	259,782.28
利息收入		229,134.20	353,759.62
加：其他收益		1,598,890.00	1,652,890.00
投资收益（损失以“-”号填列）		2,709,965.49	3,424,956.18
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（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）		835,739.73	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-2,482,573.17	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-1,753,292.61
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,432,128.20	23,950,737.04
加：营业外收入			1,000,000.00
减：营业外支出		57,931.00	277,896.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,374,197.20	24,672,840.73
减：所得税费用		1,207,498.43	3,290,037.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,166,698.77	21,382,802.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		13,166,698.77	21,382,802.87
（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		13,166,698.77	21,382,802.87
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：傅文昌主管会计工作负责人：朱水宝会计机构负责人：刘展霞

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		208,988,385.34	285,343,923.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		1,927,773.72	2,991,272.44
经营活动现金流入小计		210,916,159.06	288,335,196.35
购买商品、接受劳务支付的现金		213,539,636.80	288,129,040.37
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			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,062,235.71	9,229,893.09
支付的各项税费		8,107,927.10	13,177,549.66
支付其他与经营活动有关的现金		17,630,463.51	19,182,075.63
经营活动现金流出小计		248,340,263.12	329,718,558.75
经营活动产生的现金流量净额		-37,424,104.06	-41,383,362.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,000,000.00	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,877,972.60	3,424,956.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		302,877,972.60	283,424,956.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,178,841.99	2,200,626.49
投资支付的现金		300,000,000.00	280,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		312,178,841.99	282,200,626.49
投资活动产生的现金流量净额		-9,300,869.39	1,224,329.69
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		49,700,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,700,000.00	30,000,000.00



偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,843,231.34	20,664,838.53
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		26,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		55,843,231.34	20,664,838.53
筹资活动产生的现金流量净额		-6,143,231.34	9,335,161.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,070.54	0.19
五、现金及现金等价物净增加额		-52,851,134.25	-30,823,871.05
加：期初现金及现金等价物余额		103,699,822.40	98,588,964.77
六、期末现金及现金等价物余额		50,848,688.15	67,765,093.72

法定代表人：傅文昌 主管会计工作负责人：朱水宝 会计机构负责人：刘展霞

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		208,172,385.34	285,343,923.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,811,758.09	2,985,586.43
经营活动现金流入小计		209,984,143.43	288,329,510.34
购买商品、接受劳务支付的现金		205,492,865.01	269,587,862.21
支付给职工以及为职工支付的现金		8,541,801.58	8,730,317.05
支付的各项税费		8,109,955.57	12,868,609.38
支付其他与经营活动有关的现金		24,709,819.58	39,128,052.98
经营活动现金流出小计		246,854,441.74	330,314,841.62
经营活动产生的现金流量净额		-36,870,298.31	-41,985,331.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,000,000.00	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,877,972.60	3,424,956.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

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		302,877,972.60	283,424,956.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,422,210.00	2,200,626.49
投资支付的现金		311,332,698.00	280,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		313,754,908.00	282,200,626.49
投资活动产生的现金流量净额		-10,876,935.40	1,224,329.69
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		49,700,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,700,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,843,231.34	20,674,827.03
支付其他与筹资活动有关的现金		26,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		55,843,231.34	20,674,827.03
筹资活动产生的现金流量净额		-6,143,231.34	9,325,172.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,670.33	0.19
五、现金及现金等价物净增加额		-53,899,135.38	-31,435,828.43
加：期初现金及现金等价物余额		83,507,252.30	96,239,711.11
六、期末现金及现金等价物余额		29,608,116.92	64,803,882.68

法定代表人：傅文昌 主管会计工作负责人：朱水宝 会计机构负责人：刘展霞

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													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	144,000,000.00				242,574,590.10	2,131,168.40	-10,404.15	18,107,145.12	18,667,565.67		115,418,640.52	536,626,368.86	333,196.05	536,959,564.91	
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	144,000,000.00				242,574,590.10	2,131,168.40	-10,404.15	18,107,145.12	18,667,565.67		115,418,640.52	536,626,368.86	333,196.05	536,959,564.91	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	56,412,000.00				-56,412,000.00	28,265,386.87	79,201.18	121,016.90			3,641,175.44	-24,423,993.35	-5,407.47	-24,429,400.82	
(一)综合收益总额							79,201.18				13,184,975.44	13,264,176.62	-5,407.47	13,258,769.15	

(二) 所有者投入和减少资本					28,265,386.87							-28,265,386.87		-28,265,386.87
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					28,265,386.87							-28,265,386.87		-28,265,386.87
(三) 利润分配										-9,543,800.00		-9,543,800.00		-9,543,800.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,543,800.00		-9,543,800.00		-9,543,800.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	56,412,000.00				-56,412,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,412,000.00				-56,412,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							121,016.90					121,016.90		121,016.90
1. 本期提取							1,975,094.95					1,975,094.95		1,975,094.95
2. 本期使用							1,854,078.05					1,854,078.05		1,854,078.05
(六) 其他														
四、本期期末余额	200,412,000.00				186,162,590.10	30,396,555.27	68,797.03	18,228,162.02	18,667,565.67	119,059,815.96		512,202,375.51	327,788.58	512,530,164.09

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	144,000,000.00				242,574,590.10			14,750,533.12	14,914,799.59		103,356,157.71		519,596,080.52		519,596,080.52
加：会计政策变更															

前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	144,000,000.00			242,574,590.10		14,750,533.12	14,914,799.59		103,356,157.71	519,596,080.52		519,596,080.52		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,569,641.76			-418,943.94	1,150,697.82		1,150,697.82		
（一）综合收益总额									21,181,056.06	21,181,056.06		21,181,056.06		
（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									-21,600,000.00	-21,600,000.00		-21,600,000.00		
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配									-21,600,000.00	-21,600,000.00		-21,600,000.00		
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,569,641.76					1,569,641.76		1,569,641.76
1. 本期提取							2,247,600.61					2,247,600.61		2,247,600.61
2. 本期使用							677,958.85					677,958.85		677,958.85
(六) 其他														
四、本期期末余额	144,000,000.00				242,574,590.10		16,320,174.88	14,914,799.59		102,937,213.77		520,746,778.34		520,746,778.34

法定代表人：傅文昌主管会计工作负责人：朱水宝会计机构负责人：刘展霞

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	144,000,000.00				242,574,590.10	2,131,168.40		18,107,145.12	18,667,565.67	119,408,091.01	540,626,223.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	144,000,000.00				242,574,590.10	2,131,168.40		18,107,145.12	18,667,565.67	119,408,091.01	540,626,223.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,412,000.00				-56,412,000.00	28,265,386.87		121,016.90		3,622,898.77	-24,521,471.20
（一）综合收益总额										13,166,698.77	13,166,698.77
（二）所有者投入和减少资本						28,265,386.87					-28,265,386.87
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						28,265,386.87					-28,265,386.87
（三）利润分配										-9,543,800.00	-9,543,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,543,800.00	-9,543,800.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	56,412,000.00				-56,412,000.00						



2019 年半年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）	56,412,000.00				-56,412,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								121,016.90			121,016.90
1. 本期提取								1,975,094.95			1,975,094.95
2. 本期使用								1,854,078.05			1,854,078.05
（六）其他											
四、本期期末余额	200,412,000.00				186,162,590.10	30,396,555.27		18,228,162.02	18,667,565.67	123,030,989.78	516,104,752.30

项目	2018 年半年度										
	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	144,000,000.00				242,574,590.10			14,750,533.12	14,914,799.59	107,233,196.31	523,473,119.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	144,000,000.00				242,574,590.10			14,750,533.12	14,914,799.59	107,233,196.31	523,473,119.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,569,641.76		-217,197.13	1,352,444.63
（一）综合收益总额										21,382,802.87	21,382,802.87
（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										-21,600,000.00	-21,600,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,600,000.00	-21,600,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								1,569,641.76			1,569,641.76
1. 本期提取								2,247,600.61			2,247,600.61
2. 本期使用								677,958.85			677,958.85
（六）其他											
四、本期期末余额	144,000,000.00				242,574,590.10			16,320,174.88	14,914,799.59	107,015,999.18	524,825,563.75

法定代表人：傅文昌主管会计工作负责人：朱水宝会计机构负责人：刘展霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

永悦科技股份有限公司(以下简称本公司)是一家在福建省注册的股份有限公司,由付文良、傅文昌、付文英和付水法共同发起设立,并经福建省泉州市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:91350500583130113U。本公司所发行人民币普通股A股已在上海证券交易所上市。本公司总部位于福建省泉州市惠安县泉惠石化园区。

本公司前身为原福建永悦科技有限公司,2014年10月27日在该公司基础上改组为股份有限公司。

本公司原注册资本为人民币14,400万元,股本总数14,400万股,公司股票面值为每股人民币1元。经2018年利润分配预案以资本公积金向全体股东按每10股转增股本4股,共计转增56,412,000.00股,截止2019年6月30日,本公司累计发行股本总数200,412,000.00股,注册资金为200,412,000.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设销售部、财务部、证券法务部、安全环保部、生产管理部、综合管理部、PU车间、动力部、UPR车间、PET车间、研发中心、战略投资部、质检部、采供部、内部审计部等部门。拥有两家全资子公司福建省永悦化工贸易有限公司(以下简称“永悦贸易”)、泉州市泉港永悦新材料科技有限公司(以下简称“永悦新材”)和一家控股子公司YONGYUE SCIENCE & TECHNOLOGY CO. BD. LTD(以下简称“永悦孟加拉”)。

本公司及其子公司(以下简称“本公司”)业务性质和主要经营活动属化工行业,主要产品为不饱和聚酯树脂,经营范围:合成树脂的研制与开发;生产、销售:不饱和聚酯树脂、聚氨酯树脂、水性聚氨酯树脂、顺丁烯二酸酐、可发性聚苯乙烯等。本公司采取直销为主的销售模式,客户主要为玻璃钢复合材料、人造石材、工艺品和涂料等行业,合成树脂行业属于市场化竞争性行业,政府职能部门按照产业政策进行宏观调控,本公司主要产品属于危险化学品,生产过程中涉及高温、常压等工艺环节,同时还涉及腐蚀性物质,生产操作要求较高。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期的合并财务报表范围包括本公司及子公司,详见本“第十一节、八、合并范围的变动”以及本“第十一节、九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见第十一节、五、28。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定塔卡为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资

的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日,取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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,按成本扣除累计减值准备进行后续计量;对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,购买日对这部分其他综合收益不作处理,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中,合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益;购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益,由于被投资方重新计量设定收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) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。



由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1) 金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②以摊余成本计量的金融负债。

### 2) 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(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

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 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不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

### 3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。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。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

### 4) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- (1) 扣除已偿还的本金。
- (2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

### 5) 金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《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。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 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被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金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。

在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

【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，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。】

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计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，是指本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，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 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；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4)除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外,本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,并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时,公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失,在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 9) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 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

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

组合分类	计提方法
1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备,与应收款项的组

合划分相同

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

其他组合：合并范围内关联方组合，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**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



对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。本公司根据款项性质将其他应收款划分为合并范围内关联方组合、无风险组合和账龄组合，本公司参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

组合分类	计提方法
1、合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
2、无风险组合	不计提坏账准备
3、账龄组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同
4、性质组合	管理层评价该类款项具有较高的信用风险

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****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. 其他债权投资****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

**20. 长期应收款****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

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资为对子公司权益性投资。

**(1) 初始投资成本确定**

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权

益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见第十一节、五、30。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (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

## 24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十一节、五、30。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	土地权证规定的使 用年限	直线法	
非专利技术	5 年	直线法	
专利权	20 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第十一节、五、30。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

### 32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

**35. 租赁负债**

适用 不适用

**36. 股份支付**

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入**

**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

(1) 一般原则

销售商品

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

A. 国内销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司在商品已经发出并经客户确认，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

B. 国外销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司根据合同约定将产品出口报关、离港，取得提单，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。



对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司均为经营租赁，且本公司作为承租人。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 安全生产费用

本公司根据有关规定，按财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

### 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)	经公司第二届第十二次董事会审议通过	
财会[2019]6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	经公司第二届第十七次董事会审议通过	详见其他说明

其他说明:

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目:

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表:				
项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	201,983,181.16		201,983,181.16	
应收票据		3,588,302.37		3,588,302.37
应收账款		198,394,878.79		198,394,878.79
应付票据及应付账款	46,210,868.39		46,170,868.39	
应付票据		42,397,162.90		42,397,162.90
应付账款		3,813,705.49		3,773,705.49

2018 年 1-6 月受影响的合并利润表和母公司利润表:

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	15,266,275.05	6,374,539.18	14,548,298.34	5,656,562.47
研发费用		8,891,735.87		8,891,735.87

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次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	115,048,086.58	115,048,086.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		150,000,000.00	150,000,000.00
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	3,588,302.37	3,588,302.37	
应收账款	198,394,878.79	198,394,878.79	
应收款项融资			
预付款项	22,221,075.47	22,221,075.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,503,824.03	3,503,824.03	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	34,023,862.86	34,023,862.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	150,006,367.53	6,367.53	-150,000,000.00
流动资产合计	526,786,397.63	526,786,397.63	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	52,628,064.06	52,628,064.06	
在建工程	178,834.95	178,834.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,891,931.22	14,891,931.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,612,635.78	3,612,635.78	
其他非流动资产	2,170,000.00	2,170,000.00	
非流动资产合计	73,481,466.01	73,481,466.01	
资产总计	600,267,863.64	600,267,863.64	
流动负债：			
短期借款			
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	42,397,162.90	42,397,162.90	
应付账款	3,813,705.49	3,813,705.49	
预收款项	7,181,088.62	7,181,088.62	
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	2,882,253.62	2,882,253.62	
应交税费	5,355,309.96	5,355,309.96	
其他应付款	1,583,438.14	1,583,438.14	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	63,212,958.73	63,212,958.73	
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	95,340.00	95,340.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	95,340.00	95,340.00	
负债合计	63,308,298.73	63,308,298.73	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	144,000,000.00	144,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	242,574,590.10	242,574,590.10	
减：库存股	2,131,168.40	2,131,168.40	
其他综合收益	-10,404.15	-10,404.15	
专项储备	18,107,145.12	18,107,145.12	
盈余公积	18,667,565.67	18,667,565.67	
一般风险准备			
未分配利润	115,418,640.52	115,418,640.52	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	536,626,368.86	536,626,368.86	
少数股东权益	333,196.05	333,196.05	
所有者权益（或股东权益） 合计	536,959,564.91	536,959,564.91	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	600,267,863.64	600,267,863.64	

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	94,855,516.48	94,855,516.48	
交易性金融资产		150,000,000.00	150,000,000.00
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	3,588,302.37	3,588,302.37	

应收账款	198,394,878.79	198,394,878.79	
应收款项融资			
预付款项	22,221,074.47	22,221,074.47	
其他应收款	5,602,917.83	5,602,917.83	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	34,023,862.86	34,023,862.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	150,000,000.00		-150,000,000.00
流动资产合计	508,686,552.80	508,686,552.80	
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	33,138,124.00	33,138,124.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	52,627,600.37	52,627,600.37	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,891,931.22	14,891,931.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,540,268.30	2,540,268.30	



其他非流动资产			
非流动资产合计	103,197,923.89	103,197,923.89	
资产总计	611,884,476.69	611,884,476.69	
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	42,397,162.90	42,397,162.90	
应付账款	3,773,705.49	3,773,705.49	
预收款项	7,181,088.62	7,181,088.62	
合同负债			
应付职工薪酬	2,639,355.79	2,639,355.79	
应交税费	5,314,974.98	5,314,974.98	
其他应付款	9,856,625.41	9,856,625.41	
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	71,162,913.19	71,162,913.19	
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	95,340.00	95,340.00	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	95,340.00	95,340.00	
负债合计	71,258,253.19	71,258,253.19	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	144,000,000.00	144,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	242,574,590.10	242,574,590.10	
减：库存股	2,131,168.40	2,131,168.40	
其他综合收益			
专项储备	18,107,145.12	18,107,145.12	
盈余公积	18,667,565.67	18,667,565.67	
未分配利润	119,408,091.01	119,408,091.01	
所有者权益（或股东权益）合计	540,626,223.50	540,626,223.50	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	611,884,476.69	611,884,476.69	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	16%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳所得税额	15%、25%
房产税	从价计征，按房产原值一次性减除 25%后余值	1.2%
土地使用税	应税土地的实际占用面积	5、4 元/平方米
印花税	购销合同，按购销金额的 0.3‰ 贴花	0.3‰

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
永悦科技股份有限公司	15.00
福建省永悦化工贸易有限公司	25.00
泉州市泉港永悦新材料有限公司	25.00
YONGYUE SCIENCE & TECHNOLOGY CO. BD. LTD	0.00

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### （1）所得税优惠

根据闽科高【2016】22号文之通知，本公司于2016年12月1日取得高新技术企业证书，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，高新技术企业证书编号为GR201635000448。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]第203号）之规定，本公司2016年至2018年适用15%的企业所得税优惠税率。证书三年有效期已到期，公司已经向福建省科技厅提交到期重新认证的申请，目前正在审核认证中。

根据企业所得税法，开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计75%扣除。

### （2）出口退税

根据《国家税务总局关于印发〈出口货物退（免）税管理办法（试行）〉的通知》，我国出口不饱和聚酯树脂享受出口退税政策税收优惠。

## 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	69,293.41	44,251.47
银行存款	50,779,394.74	103,655,570.93
其他货币资金	7,865,966.78	11,348,264.18
合计	58,714,654.93	115,048,086.58
其中：存放在境外的款项总额	1,400,210.69	218,588.45

其他说明：

1、其他货币资金 7,865,966.78 元系承兑汇票保证金及存出投资款，因使用受限，在编制现金流量表时不作为现金或现金等价物。

2、除承兑汇票保证金外，年末货币资金不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 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	150,835,739.73	150,000,000.00
其中：		
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	150,835,739.73	150,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,338,977.51	2,625,529.70
商业承兑票据	11,798,355.83	962,772.67
合计	16,137,333.34	3,588,302.37

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,522,228.92	
商业承兑票据	6,113,752.68	
合计	15,635,981.60	

**(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

**(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	期末余额
1 年以内	166,752,470.32
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	166,752,470.32
1 至 2 年	49,791,453.26
2 至 3 年	5,202,923.02
3 年以上	
3 至 4 年	958.03
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	221,747,804.63

## (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	3,522,692.46	1.56	3,522,692.46	100.00		3,522,692.46	1.65	3,522,692.46	100.00	
其中：										
单项不重大	3,522,692.46		3,522,692.46	100.00		3,522,692.46	1.65	3,522,692.46	100.00	
按组合计提坏账准备	221,747,804.63		14,338,996.36	6.47	207,408,808.27	210,249,445.98	98.35	11,854,567.19	5.64	198,394,878.79
其中：										
合计	225,270,497.09	/	17,861,688.82	/	207,408,808.27	213,772,138.44	/	15,377,259.65	/	198,394,878.79

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
单项不重大	3,522,692.46	3,522,692.46	100.00	预计无法收回
合计	3,522,692.46	3,522,692.46	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	166,752,470.32	8,337,623.52	5
1 至 2 年	49,791,453.26	4,979,145.33	10
2 至 3 年	5,202,923.02	1,021,748.49	20
3 至 4 年	958.03	479.02	50
合计	221,747,804.63	14,338,996.36	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	15,377,259.65	2,484,429.17			17,861,688.82

合计	15,377,259.65	2,484,429.17			17,861,688.82
----	---------------	--------------	--	--	---------------

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

(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

客户名称	期末应收账款原值（元）	期末坏账准备（元）	占应收账款总额比例（%）
客户一	25,814,827.00	1,746,253.80	11.46
客户二	21,883,515.50	1,522,629.55	9.71
客户三	13,207,380.84	660,369.04	5.86
客户四	9,968,862.83	794,750.00	4.43
客户五	9,905,962.97	495,298.15	4.40
合计	80,780,549.14	5,219,300.54	35.86

(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

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	15,265,981.79	100	22,221,075.47	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	15,265,981.79	100	22,221,075.47	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

客户名称	期末预付账款原值(元)	占预付账款总额比例 (%)
供应商一	6,237,426.66	40.86
供应商二	3,078,103.60	20.16
供应商三	2,778,048.95	18.20
供应商四	537,258.88	3.52
供应商五	484,662.50	3.17
合计	13,115,500.59	85.91

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	3,869,881.66	3,503,824.03
合计	3,869,881.66	3,503,824.03

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

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	617,341.16
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	617,341.16
1 至 2 年	541,672.50
2 至 3 年	2,710,868.00
3 年以上	
3 至 4 年	

4至5年	
5年以上	
合计	3,869,881.66

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,937,300.00	2,763,704.66
土地款	536,672.50	536,672.50
代扣代缴	174,869.67	193,446.87
备用金	30,000.00	10,000.00
其他	191,039.49	63,234.77
合计	3,869,881.66	3,567,058.80

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (7). 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	
客户	63,234.77		1,856	61,378.77	
合计	63,234.77		1,856	61,378.77	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	61,378.77
------------	-----------

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(9). 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
泉州市泉港石化工业区建设发展有限公司	保证金	2,688,000.00	2-3年	69.46	
泉港区征地拆迁补偿费核算中心	耕地占用税退回	536,672.50	1-2年	13.87	
惠安县人民法院	保证金	229,300.00	1年以内	5.93	
代扣代缴住房公积金	公积金	85,833.76	1年以内	2.22	
代扣代缴社会统筹	社保	70,988.06	1年以内	1.83	
合计	/	3,610,794.32	/	93.31	

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	38,906,314.35		38,906,314.35	21,730,928.81		21,730,928.81
在产品				741,281.72		741,281.72
库存商品	15,856,261.98		15,856,261.98	11,353,638.65		11,353,638.65
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物质				198,013.68		198,013.68
合计	54,762,576.33		54,762,576.33	34,023,862.86		34,023,862.86

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品		
预缴所得税		4,786.10
进待抵扣项税额	1,015,735.71	1,581.43
合计	1,015,735.71	6,367.53

其他说明：

无

**14、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**15、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

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 坏账准备计提情况

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

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、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

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、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	49,456,803.74	52,628,064.06
固定资产清理		
合计	49,456,803.74	52,628,064.06

其他说明：

无

**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	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	49,897,923.34	41,844,455.29	3,181,468.49	6,783,002.96	101,706,850.08
2. 本期增加金额		38,422.27	62,831.86	29,417.68	130,671.81
(1) 购置		38,422.27	62,831.86	29,417.68	130,671.81
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	49,897,923.34	41,882,877.56	3,244,300.35	6,812,420.64	101,837,521.89
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	15,856,929.05	23,755,954.27	2,789,528.27	5,181,746.85	47,584,158.44
2. 本期增加金额	1,227,320.18	1,672,993.32	147,975.53	253,643.10	3,301,932.13
(1) 计提	1,227,320.18	1,672,993.32	147,975.53	253,643.10	3,301,932.13
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	17,084,249.23	25,428,947.59	2,937,503.80	5,435,389.95	50,886,090.57



三、减值准备					
1. 期初余额		973,711.00		520,916.58	1,494,627.58
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		973,711.00		520,916.58	1,494,627.58
四、账面价值					
1. 期末账面价值	32,813,674.11	15,480,218.97	306,796.55	856,114.11	49,456,803.74
2. 期初账面价值	34,040,994.29	17,114,790.02	391,940.22	1,080,339.53	52,628,064.06

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,345,988.47	1,628,658.19	973,711.00	1,743,619.28	
科研设备	700,000.00	144,083.42	520,916.58	35,000.00	
合计	5,045,988.47	1,772,741.61	1,494,627.58	1,778,619.28	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、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	2,558,990.02	178,834.95
工程物资		
合计	2,558,990.02	178,834.95

其他说明：

无

## 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
研发中心	2,196,078.47		2,196,078.47			
孟加拉子公司厂房	99,170.94		99,170.94			
15万吨/年废矿物油综合利用项目	263,740.61		263,740.61	178,834.95		178,834.95
合计	2,558,990.02		2,558,990.02	178,834.95		178,834.95

## (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

15万吨/年废矿物油综合利用项目	388,105,500.00	178,834.95	84,905.66			263,740.61	0.07	正在办理审批程序				自筹、募集资金
研发中心	45,335,900.00		2,196,078.47			2,196,078.47	4.84	正在建设中				募集资金
孟加拉子公司厂房	9,800,000.00		99,170.94			99,170.94	1.01	正在建设中				自筹资金
合计	443,241,400.00	178,834.95	2,380,155.07			2,558,990.02	/	/			/	/

**(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**

适用 不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、油气资产**

适用 不适用

**25、使用权资产**

适用 不适用

**26、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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,972,581.61	140,000.00	358,712.35	17,471,293.96
2. 本期增加金额			41,179.66	41,179.66
(1) 购置			41,179.66	41,179.66
(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	16,972,581.61	140,000.00	399,892.01	17,512,473.62
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,315,052.24	60,307.78	204,002.72	2,579,362.74
2. 本期增加金额	182,803.92	4,307.70	33,969.51	221,081.13
(1) 计提	182,803.92	4,307.70	33,969.51	221,081.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,497,856.16	64,615.48	237,972.23	2,800,443.87
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	14,474,725.45	75,384.52	161,919.78	14,712,029.75
2. 期初账面价值	14,657,529.37	79,692.22	154,709.63	14,891,931.22

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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、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	19,356,316.40	2,903,447.46	16,935,122.00	2,540,268.30
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	4,019,567.38	1,004,891.87	4,289,469.90	1,072,367.48
合计	23,375,883.78	3,908,339.33	21,224,591.90	3,612,635.78

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	835,739.73	125,360.96		
合计	835,739.73	125,360.96		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	11,886,617.94		11,886,617.94	2,170,000.00		2,170,000.00

合计	11,886,617.94		11,886,617.94	2,170,000.00		2,170,000.00
----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------

其他说明：

无

### 32、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	19,800,000.00	
保证借款	9,900,000.00	
信用借款		
合计	29,700,000.00	

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	36,647,055.24	42,397,162.90
合计	36,647,055.24	42,397,162.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,256,793.45	1,913,462.79
运费	1,695,500.61	1,355,526.64
设备款	448,314.79	544,716.06
合计	6,400,608.85	3,813,705.49

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、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	1,484,971.12	7,181,088.62
合计	1,484,971.12	7,181,088.62

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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	2,882,253.62	7,518,250.50	9,275,492.50	1,125,011.62



二、离职后福利-设定提存计划		266,566.75	266,566.75	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,882,253.62	7,784,817.25	9,542,059.25	1,125,011.62

## (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	2,870,647.71	6,049,209.61	7,803,368.07	1,116,489.25
二、职工福利费		896,168.79	896,168.79	
三、社会保险费		192,068.02	192,068.02	
其中：医疗保险费		169,449.10	169,449.10	
工伤保险费		11,324.11	11,324.11	
生育保险费		11,294.81	11,294.81	
四、住房公积金		250,178.00	250,178.00	
五、工会经费和职工教育经费	11,605.91	130,626.08	133,709.62	8,522.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,882,253.62	7,518,250.50	9,275,492.50	1,125,011.62

## (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		259,215.00	259,215.00	
2、失业保险费		7,351.75	7,351.75	
3、企业年金缴费				
合计		266,566.75	266,566.75	

其他说明：

适用 不适用**39、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	424,949.33	3,679,415.23
企业所得税	682,511.43	1,109,291.89
个人所得税	136,712.26	66,856.82
城市维护建设税	21,247.47	183,970.77
教育费附加	12,748.48	110,382.46
地方教育费附加	8,498.99	73,588.31
房产税	35,098.38	39,045.42
印花税	16,902.82	25,143.59
土地使用税	29,486.20	67,615.47
合计	1,368,155.36	5,355,309.96

其他说明：

无

**40、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	35,942.50	
应付股利		
其他应付款	1,036,772.80	1,583,438.14
合计	1,072,715.30	1,583,438.14

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	35,942.50	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	35,942.50	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□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
预提费用	937,327.00	1,263,765.84
押金	12,000.00	12,000.00
其他	87,445.80	307,672.30
合计	1,036,772.80	1,583,438.14

(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

**41、合同负债**

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、 其他流动负债

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	95,340.00		15,890.00	79,450.00	递延摊销
合计	95,340.00		15,890.00	79,450.00	/

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
2014 年度	95,340.00			15,890.00		79,450.00	与资产相关

企业技改、节能与循环经济项目补助资金							
--------------------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	144,000,000.00			56,412,000.00		56,412,000	200,412,000.00

其他说明：

2018 年利润分配预案以资本公积金向全体股东按每 10 股转增股本 4 股，共计转增 56,420,000.00 股，截止报告期，公司累计发行股本总数 200,412,000.00 股。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积				
资本公积转增资本	242,574,590.10		56,412,000.00	186,162,590.10
合计	242,574,590.10		56,412,000.00	186,162,590.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018 年利润分配预案以资本公积金向全体股东按每 10 股转增股本 4 股，共计转增 56,412,000.00 股。

## 56、 库存股

√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
库存股	2,131,168.40	28,265,386.87		30,396,555.27
合计	2,131,168.40	28,265,386.87		30,396,555.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2019年3月13日召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整以集中竞价交易方式回购股份预案》的议案，对公司2018年第二次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》部分内容进行调整，调整后的回购预案内容：本公司拟使用不低于人民币 3,000 万元，不超过人民币 6,000 万元自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购社会公众股份，本次回购股份价格为不超过人民币15元/股。回购期限自股东大会审议通过回购预案之日起不超过 6 个月。本次回购的股份将用作员工股权激励计划，若公司未能实施股权激励计划，则回购的股份将依法予以注销。回购股份的具体用途由股东大会授权董事会依据有关法律法規予以办理。

截至2019年6月30日止，本公司已通过集中竞价交易方式回购股份数量297.00万股，实际支付资金总额为30,396,555.27元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-10,404.15	83,282.00				79,201.18	4,080.82	68,797.03
其中：权益法下可转损益的其他综								



合收益								
其他债权 投资公允价 值变动								
金融资产 重分类计入 其他综合收 益的金额								
其他债权 投资信用减 值准备								
现金流量 套期损益的 有效部分								
外币财务 报表折算差 额	-10,404 .15	83,282.00	0	0	0	79,201.18	4,080.82	68,797.0 3
其他综合收 益合计	-10,404 .15	83,282.00		0	0	79,201.18	4,080.82	68,797.0 3

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,107,145.12	1,975,094.95	1,854,078.05	18,228,162.02
合计	18,107,145.12	1,975,094.95	1,854,078.05	18,228,162.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	18,667,565.67			18,667,565.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,667,565.67			18,667,565.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	115,418,640.52	103,356,157.71
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	115,418,640.52	103,356,157.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,184,975.44	21,181,056.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,543,800.00	21,600,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	119,059,815.96	102,937,213.77

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (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	208,631,765.34	173,935,559.56	263,680,703.71	218,397,053.96
其他业务	727,174.28	752,880.16	227,673.21	203,259.60
合计	209,358,939.62	174,688,439.72	263,908,376.92	218,600,313.56

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	90,765.00	288,448.57
教育费附加	54,459.00	173,069.14
房产税	209,357.64	227,239.00
土地使用税	100,158.98	313,225.26
印花税	98,034.13	123,257.50
环境保护税	16,679.36	11,215.17
地方教育费附加	36,306.01	115,379.43
合计	605,760.12	1,251,834.07

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,376,457.71	5,518,474.54
工资	1,031,383.88	986,861.64
折旧费	261,631.64	472,179.96
差旅费	259,883.35	175,912.31
业务招待费	1,107,974.58	131,939.82
车辆运行费	44,292.18	61,372.92
租赁费	379,036.00	308,801.87
培训费		12,385.45
办公费	31,610.42	17,344.20
包装费	773,333.60	681,635.20
其他	10,985.29	75,101.12
合计	9,276,588.65	8,442,009.03

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,269,850.91	2,948,366.04
咨询服务费	866,319.72	1,029,545.87
折旧摊销	876,890.43	955,757.80
业务招待费	425,121.01	490,247.18
办公差旅费	565,124.64	262,642.21
环保费用	83,870.27	70,092.65
车辆费	288,645.05	261,119.26
水电费	53,305.31	90,013.58
保险费	16,997.46	36,850.85
税费	92,880.00	193,606.02
其他	39,582.75	36,297.72
合计	6,578,587.55	6,374,539.18

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,625,791.07	7,491,734.56
人工费	1,174,335.53	774,048.97
折旧费	408,692.51	380,375.32
其他	109,518.19	245,577.02
合计	6,318,337.30	8,891,735.87

其他说明：

无

**66、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
利息费用	335,373.84	259,782.28
减：利息收入	-343,869.83	-359,445.63
承兑汇票贴息	10,786.51	54,728.97
汇兑损益	4,021.02	128.73
手续费及其他	35,702.43	35,563.14
合计	42,013.97	-9,242.51

其他说明：

无

**67、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
科技创新奖	50,000.00	
研发补助	45,000.00	
2018 年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励	1,488,000.00	

市级行业技术开发中心奖励		100,000.00
创新示范企业知识产权管理体系认证奖励		80,000.00
研发投入奖励		600,000.00
科学技术奖和专利奖二等奖		100,000.00
授权实用新型专利奖励		40,000.00
授权发明专利奖励		2,000.00
2017 年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励		702,000.00
2014 年度企业技改、节能与循环经济项目补助资金	15,890.00	15,890.00
增产增效电力补助		13,000.00
合计	1,598,890.00	1,652,890.00

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,709,965.49	3,424,956.18
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	2,709,965.49	3,424,956.18

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、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	835,739.73	
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	835,739.73	

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,482,573.17	
其他应收款坏账损失		
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		
合同资产减值损失		
合计	-2,482,573.17	

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,753,292.61
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-1,753,292.61

其他说明：

无



**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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		1,000,000.00	
合计		1,000,000.00	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
开展企业上市及场外市场挂牌奖励资		1,000,000	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**75、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		267,896.31	
其中：固定资产处置损失		267,896.31	
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	20,900.00	10,000.00	20,900.00
其他	39,873.17		39,873.17
合计	60,773.17	277,896.31	60,773.17

其他说明：

无

## 76、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	1,445,316.63	3,553,031.75
递延所得税费用	-170,342.59	-330,242.83
合计	1,274,974.04	3,222,788.92

### (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	14,450,461.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,196,614.95
子公司适用不同税率的影响	26,990.25
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-948,631.16
所得税费用	1,274,974.04

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	334,018.74	351,684.93
政府补助	1,583,000.00	2,637,000.00
其他	10,754.98	2,587.51
合计	1,927,773.72	2,991,272.44

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
销售费用中的付现支出	7,808,627.17	8,293,116.07
管理费用中的付现支出	5,138,430.37	3,370,695.85
财务费用中的付现支出	38,716.31	26,529.15
研发费用中的付现支出	4,644,689.66	7,491,734.56
合计	17,630,463.51	19,182,075.63

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

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购资金	26,000,000.00	
合计	26,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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	13,175,487.15	21,181,056.06
加：资产减值准备	2,482,573.17	1,753,292.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,301,932.13	3,902,203.95
无形资产摊销	221,081.13	357,035.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		267,896.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-835,739.73	
财务费用（收益以“-”号填列）	324,587.33	314,511.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,709,965.49	-3,424,956.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-295,703.55	-330,242.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	125,360.96	

存货的减少（增加以“－”号填列）	-20,738,713.47	-11,045,165.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,973,924.40	-32,087,891.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-15,114,441.24	-20,034,076.26
其他	-2,386,638.05	-2,237,025.30
经营活动产生的现金流量净额	-37,424,104.06	-41,383,362.40
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	50,848,688.15	67,765,093.72
减：现金的期初余额	103,699,822.40	98,588,964.77
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	-52,851,134.25	-30,823,871.05

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	69,293.41	44,251.47
可随时用于支付的银行存款	50,779,394.74	103,655,570.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	50,848,688.15	103,699,822.40
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

### 80、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

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,865,966.78	保证金及存出投资款流动性受限
固定资产	14,212,455.20	抵押借款
无形资产	14,474,725.45	抵押借款
合计	36,553,147.43	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	188,992.46	6.8747	1,299,266.46
欧元			
港币			
孟加拉塔卡	1,249,870.65	0.0808	100,951.37

人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科技创新奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
研发补助	45,000.00	其他收益	45,000.00
2014 年度企业技改、节能与循环经济项目补助资金	15,890.00	其他收益	15,890.00

2018 年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励	1,488,000.00	其他收益	1,488,000.00
合计	1,598,890.00		1,598,890.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、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

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本

适用 不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

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	
永悦贸易	福建	福建惠安	贸易	100		直接设立
永悦新材	福建	福建泉港	生产	100		直接设立
YONGYUE SCIENCE & TECHNOLOGY CO. BD. LTD	孟加拉国	孟加拉国	生产	95.1		直接设立

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：

我

## (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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 35.86%（2018 年：34.82%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 93.31%（2018 年：95.19%）。

#### （2）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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 15,180.17 万元（2018 年 12 月 31 日：14,874.82 万元）。

年末，本公司持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	年末数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	2,970.00			2,970.00
应付票据	3,664.71			3,664.71
应付账款	640.06			640.06
其他应付款	107.27			107.27
金融负债合计	7,382.04			7,382.04

年初，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	年初数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
应付票据	4,239.72			4,239.72
应付账款	381.37			381.37
其他应付款	158.34			158.34
金融负债合计	4,779.43			4,779.43

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为13.21%（2018年12月31日：10.55%）。

## 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	150,835,739.73			150,835,739.73
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	150,835,739.73			150,835,739.73
（1）债务工具投资	150,835,739.73			150,835,739.73
（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	150,835,739.73			150,835,739.73
（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				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**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**4、其他关联方情况**适用 不适用**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
福建川流新能源汽车运营服务有限公司	电动汽车	18,493.30	7,692.31



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

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
傅文昌	150,000,000	2019年6月11日	2020年6月11日	否
陈泳絮	150,000,000	2019年6月11日	2020年6月11日	否
傅文昌	50,000,000	2017年12月25日	2020年12月24日	否
傅文昌	20,000,000	2019年3月21日	2021年3月21日	否
陈泳絮	20,000,000	2019年3月21日	2021年3月21日	否

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	104.17	98.75

**(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
其他应收款	福建川流新能源汽车运营服务有限公司	10,000.00		10,000.00	

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

### 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

#### 对外投资

本公司拟与上海昀通电子科技有限公司一致决定共同发起设立诚联新材料（福建）有限责任公司，投资金额：永悦科技股份有限公司出资 2000 万人民币，占 66.67%。注册地址：福建省泉州市惠安县辋川镇南星村泉惠石化园区，经营范围：对新材料、胶粘剂、化工技术及固化设备科技领域内的技术 开发、技术咨询、技术服务、技术转让，初级形态塑料及合成树脂制造。胶粘剂、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、易制毒化学 品、民用爆炸物品）、紫外线固化设备的生产和销售。本次投资行为需经主管机关最终核准登记内容为准。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	166,752,470.32
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	166,752,470.32
1 至 2 年	49,791,453.26
2 至 3 年	5,202,923.02
3 年以上	
3 至 4 年	958.03
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	221,747,804.63

(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	3,522,692.46	1.56	3,522,692.46	100.00		3,522,692.46	1.65	3,522,692.46	100.00	
其中：										
单项不重大	3,522,692.46	1.56	3,522,692.46	100.00		3,522,692.46	1.65	3,522,692.46	100.00	
按组合计提坏账准备	221,747,804.63	98.44	14,338,996.36	6.47	207,408,808.27	210,249,445.98	98.35	11,854,567.19	5.64	198,394,878.79
其中：										
合计	225,270,497.09	/	17,861,688.82	/	207,408,808.27	213,772,138.44	/	15,377,259.65	/	198,394,878.79

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
单项不重大	3,522,692.46	3,522,692.46	100.00	预计无法收回
合计	3,522,692.46	3,522,692.46	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

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	166,752,470.32	8,337,623.52	5
1 至 2 年	49,791,453.26	4,979,145.33	10
2 至 3 年	5,202,923.02	1,021,748.49	20
3 至 4 年	958.03	479.02	50
合计	221,747,804.63	14,338,996.36	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	15,377,259.65	2,484,429.17			17,861,688.82
合计	15,377,259.65	2,484,429.17			17,861,688.82

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

### (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

客户名称	期末应收账款原值（元）	期末坏账准备（元）	占应收账款总额比例（%）
客户一	25,814,827.00	1,746,253.80	11.46
客户二	21,883,515.50	1,522,629.55	9.71
客户三	13,207,380.84	660,369.04	5.86
客户四	9,968,862.83	794,750.00	4.43
客户五	9,905,962.97	495,298.15	4.4
合计	80,780,549.14	5,219,300.54	35.86

### (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		
其他应收款	6,152,783.13	5,602,917.83
合计	6,152,783.13	5,602,917.83

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

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	6,152,783.13
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,152,783.13
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	6,152,783.13

## (8). 按款项性质分类

√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
备用金	10,000.00	10,000.00
保证金	320,712.00	25,000.00
往来款	5,597,472.50	5,397,472.50
代扣代缴	155,061.94	170,445.33
其他	69,536.69	63,234.77
合计	6,152,783.13	5,666,152.60

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (10). 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	



客户	63,234.77		1,856.00	61,378.77	
合计	63,234.77		1,856.00	61,378.77	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	61,378.77

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泉港永悦新材料有限公司	关联方往来	5,597,472.50	1年以内	90.97	
惠安县人民法院	保证金	229,300.00	1年以内	3.73	
代扣代缴住房公积金	公积金	84,333.76	1年以内	1.37	
代扣代缴社会统筹	社医保	70,728.18	1年以内	1.15	
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(备付金)	其他	56,412.00	1年以内	0.92	
合计	/	6,038,246.44	/	98.14	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	44,438,524.00		44,438,524.00	33,138,124.00		33,138,124.00
对联营、合营企业投资						
合计	44,438,524.00		44,438,524.00	33,138,124.00		33,138,124.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
永悦贸易	10,000,000.00			10,000,000.00		
永悦新材料	23,000,000.00			23,000,000.00		
YONGYUE SCIENCE & TECHNOLOGY CO.BD.LTD	138,124.00	11,300,400.00		11,438,524.00		
合计	33,138,124.00	11,300,400.00		44,438,524.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	208,631,765.3400	174,302,917.7200	263,680,703.71	219,072,455.85
其他业务	675,450.1400	752,880.1600	227,673.21	203,259.60
合计	209,307,215.48	175,055,797.88	263,908,376.92	219,275,715.45

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,709,965.49	3,424,956.18
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	2,709,965.49	3,424,956.18

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）	1,598,890.00	
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	3,545,705.22	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-57,931.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-762,999.63	
少数股东权益影响额		
合计	4,323,664.59	

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	2.53%	0.07	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70%	0.04	

## 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

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：傅文昌

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 21 日

### 修订信息

适用 不适用