

公司代码：688199

公司简称：久日新材

天津久日新材料股份有限公司 2019 年年度报告



重要提示

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

二、 重大风险提示

公司在生产经营过程中可能面临的风险敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、风险因素”部分，请投资者予以关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人赵国锋、主管会计工作负责人马秀玲及会计机构负责人（会计主管人员）马秀玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、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

公司2019年度利润分配预案为：以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币10.00元（含税）。

该预案已经公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，尚需提交股东大会进行审议。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，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。

九、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

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、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.....	6
第三节	公司业务概要	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	21
第五节	重要事项	43
第六节	股份变动及股东情况.....	84
第七节	优先股相关情况.....	92
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	93
第九节	公司治理	101
第十节	公司债券相关情况.....	105
第十一节	财务报告	106
第十二节	备查文件目录	257

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、久日新材、天津久日	指	天津久日新材料股份有限公司
股东大会	指	天津久日新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	天津久日新材料股份有限公司董事会
监事会	指	天津久日新材料股份有限公司监事会
山东久日	指	山东久日化学科技有限公司
常州久日	指	常州久日化学有限公司
湖南久日	指	湖南久日新材料有限公司
久瑞翔和	指	天津久瑞翔和商贸有限公司
久源技术	指	天津久源新材料技术有限公司
香港久日	指	久日新材（香港）有限公司
东营久日	指	久日新材料（东营）有限公司
宁夏久日	指	宁夏久日化工有限公司
内蒙古久日	指	内蒙古久日新材料有限公司
久兴绿能	指	天津久兴绿能科技发展有限公司
瑞兴投资	指	天津瑞兴投资管理有限公司
海河博弘基金	指	天津海河博弘新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）
光引发剂	指	一类在光照下产生自由基、阳离子等从而引发单体和低聚物聚合、交联、固化的化合物
光固化	指	在光（紫外光或可见光）的照射下，光引发剂吸收特定波长的光，产生自由基或阳离子，引发单体和低聚物发生聚合和交联反应，在极短的时间里生成网状结构的高分子聚合物，进而实现固化
UV	指	Ultraviolet（紫外线）的缩写
光固化材料、光固化产品、光固化配方产品	指	一类在紫外光照射下快速交联聚合、瞬间固化成固态材料的液体材料，如 UV 油墨、UV 涂料、UV 胶粘剂及其他光固化材料
单体	指	能参与聚合或缩聚反应形成高分子化合物的低分子化合物
树脂	指	高分子化合物
助剂	指	配制涂料、油墨的辅助材料，能改进涂料、油墨性能
TPO	指	2, 4, 6-三甲基苯甲酰基-二苯基氧化膦，光引发剂的一种
1173	指	2-羟基-2-甲基-1-苯基-1-丙酮，光引发剂的一种
184	指	1-羟基环己基苯基甲酮，光引发剂的一种
TPO-L	指	2, 4, 6-三甲基苯甲酰基苯基膦酸乙酯，光引发剂的一种
ITX	指	2-异丙基硫杂蒽酮，光引发剂的一种
DETX	指	2, 4-二乙基硫杂蒽酮，光引发剂的一种

907	指	2-甲基-2-(4-吗啉基)-1-[4-(甲硫基)苯基]-1-丙酮, 光引发剂的一种
369	指	2-苯基苄-2-二甲基胺-1-(4-吗啉苄苯基)丁酮, 光引发剂的一种

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	天津久日新材料股份有限公司
公司的中文简称	久日新材
公司的外文名称	Tianjin Jiuri New Materials Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Jiuri
公司的法定代表人	赵国锋
公司注册地址	天津市北辰区双辰中路22号
公司注册地址的邮政编码	300400
公司办公地址	天津市华苑新技术产业园区工华道1号智慧山C座五-六层
公司办公地址的邮政编码	300384
公司网址	www.jiuri.cc
电子信箱	jiuri@jiurichem.com

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	郝蕾	罗骁
联系地址	天津市华苑新技术产业园区工华道1号智慧山C座五层	天津市华苑新技术产业园区工华道1号智慧山C座五层
电话	022-58330799	022-58330799
传真	022-58330748	022-58330748
电子信箱	jiuri@jiurichem.com	jiuri@jiurichem.com

三、 信息披露及备置地点

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

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股	上海证券交易所科创板	久日新材	688199	不适用

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼11

		层 1101
	签字会计师姓名	叶金福、郝光伟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
	签字的保荐代表人姓名	孙越、刘宪广
	持续督导的期间	2019 年 11 月 5 日-2022 年 12 月 31 日

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	1,334,866,139.24	1,005,158,805.37	32.80	739,779,614.61
归属于上市公司股东的净利润	248,687,778.77	175,927,632.51	41.36	50,592,316.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	240,548,860.42	185,539,826.45	29.65	40,597,076.89
经营活动产生的现金流量净额	153,901,917.19	126,820,620.79	21.35	68,045,757.79
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,667,259,789.70	785,268,516.24	239.66	614,720,820.63
总资产	2,973,634,427.79	1,231,645,445.93	141.44	1,050,414,715.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	2.85	2.21	28.96	0.64
稀释每股收益 (元 / 股)	2.85	2.21	28.96	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	2.75	2.33	18.03	0.51
加权平均净资产收益率 (%)	21.60	25.21	减少3.61个百分点	8.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	20.90	26.59	减少5.69个百分点	6.89
研发投入占营业收入的比例 (%)	4.97	4.3	增加0.67个百分点	3.91

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 营业收入本期发生额较上年同期增加 32.80%，主要原因：自 2018 年以来，受产业升级和

环保政策的影响,市场对光固化涂料、光固化油墨、光固化胶粘剂等光固化材料的需求大幅提升,公司所生产的光引发剂作为光固化材料的核心原材料,需求在持续增加。

2. 归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 41.36%,主要原因:光引发剂市场行情较好,收入增加,导致营业利润、利润总额、净利润相应增加。

3. 2019 年公司归属上市公司股东的净资产较上年期末增长 239.66%,主要原因:公司报告期内首次公开发行新股使资本公积增加 1,681,486,153.28 元,以及报告期公司实现归属母公司股东的净利润 248,687,778.77 元,使未分配利润增加。

4. 2019 年末公司总资产较上年期末增长 141.44%,主要原因:公司在 2019 年 10 月发行新股融资 18.54 亿,以及公司 2019 年度净利润增加。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

八、2019 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	410,748,792.98	378,173,962.58	268,725,087.44	277,218,296.24
归属于上市公司股东的净利润	94,327,473.39	86,906,590.01	50,201,700.45	17,252,014.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	93,425,543.28	86,353,140.64	48,224,345.12	12,545,831.38
经营活动产生的现金流量净额	11,957,112.26	30,876,310.97	32,655,721.78	78,412,772.18

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-2,910,454.07	-2,688,488.93	-4,055.45
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、	11,399,871.85	4,978,827.41	11,961,692.63

按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		745,621.88	1,325,176.57
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/	-2,050,000.00	
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	5,374,523.82		/

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,375,589.97	-3,323,993.34	-595,248.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-9,390,833.60	
少数股东权益影响额	-0.04		
所得税影响额	-1,349,433.24	2,116,672.64	-2,692,326.13
合计	8,138,918.35	-9,612,193.94	9,995,239.13

十、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		1,355,211,447.30	1,355,211,447.30	5,374,523.82
应收款项融资		51,035,762.28	51,035,762.28	
其他权益工具投资		29,508,295.65	29,508,295.65	
合计		1,435,755,505.23	1,435,755,505.23	5,374,523.82

十一、 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、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

1. 主要业务情况

公司主要从事系列光引发剂的研发、生产和销售，所处行业为《战略性新兴产业分类(2018)》之“先进石化化工新材料”，是全国产量最大、品种最全的光引发剂生产供应商，光引发剂业务市场占有率约 30%，在光固化领域具有全球影响力。

光引发剂是光固化材料（主要包括 UV 涂料、UV 油墨、UV 胶粘剂等）的核心原材料，光固化材料是传统溶剂型涂料、油墨、胶粘剂的重要替代产品，是实现国家 VOCs 减排战略、治理大气污染的重要手段和措施。由于其环保、高效、节能、适应性广等优良特性，光固化材料广泛应用于国民经济的众多领域，包括木器涂装、塑料制品涂装、装饰建材涂装、纸张印刷、包装印刷、汽车部件、电器/电子涂装、印刷线路板制造、光纤制造、3D 打印等多种行业。随着世界各国对环保要求的不断提高和技术进步，光固化材料的应用范围不断拓展，市场需求持续扩大。

公司长期致力于通过自主研发创新，为大气污染防治及下游各行业的产业升级提供环保、节能、高效的光固化产品、技术与服务。公司专注于光固化领域十余年，积累了大量专利与非专利技术，并构建了成熟高效的研发和成果转化体系，形成了较强的持续研发创新能力。

2. 主要产品情况

公司主要光引发剂产品简要情况如下表所示：

产品型号	产品主要功能特点	主要应用领域
184	白色固体，与活性稀释剂相容性好，光引发效率高，耐黄变，侧重于表面固化。	家具木器清漆、地板涂料、电子产品涂层，胶粘剂、汽车内饰、家居装饰、纸上光油、塑料制品等。
TPO	黄色固体粉末，在稀释剂中溶解性好，光引发剂效率高，耐黄变，侧重于厚涂层固化，有光漂白效果，热稳定性好，储存稳定性好。	家具木器清漆、PCB 油墨、电子产品涂层、胶粘剂、印刷油墨、汽车内饰、光纤、家居装饰、纸上光油等。
1173	无色或浅黄色液体，便于使用，与低聚物和活性稀释剂相容性好，引发效率高并具有良好的耐黄变性能；合成工艺较简单，成本相对较低。	家具木器清漆、地板涂料、电子产品涂层、家居装饰、纸上光油、塑料制品等。
907	白色固体粉末，在活性稀释剂中溶解性好，具有很高的光引发活性，与 ITX 或者 DETX 搭配在有色油墨体系中非常高效。	PCB 油墨、胶粘剂、印刷油墨、家居装饰等。
DETX	黄色粉末，是高效的夺氢型光引发剂，固化后黄变较重，常用于有色配方体系。	PCB 油墨、电子产品涂层和制造、胶粘剂、印刷油墨、家居装饰等，适用于 UV LED 应用。
ITX	黄色固体粉末，是高效的夺氢型光引发剂，黄变较重，气味相对较小，适用于有色配方体系。	PCB 油墨、电子产品涂层、胶粘剂、印刷油墨、家居装饰、化妆品包装等。
369	黄色固体粉末，具有很高的光引发活性，曝光后气味较小，吸收波长较长，适用于 UV LED 油墨。	PCB 油墨、电子产品涂层、胶粘剂、印刷油墨、美甲、汽车内饰、家居装饰等。

(二) 主要经营模式

1. 盈利模式

报告期内，公司主要通过对系列光引发剂产品的技术、工艺的研发、组织生产并实现销售获得收入，盈利主要来自于光引发剂产品的销售收入与成本费用之间的差额。

2. 采购模式

公司及各子公司的原材料采购工作由公司集中实施管理。公司定期根据订单情况、销售预测和生产计划进行物料采购。对于原有物料的常规采购，生产计划部门每月末提出月度采购计划；月度采购计划经采购部门、供应商管理等部门会签审核批准后交由采购部门具体实施，即选择适宜供应商并进行询价、议价；采购部及审核部根据上月对供应商评价和询价情况确定本月采购厂家、数量及价格，采购合同经采购部门评审批准后签署，采购部门对合同的执行情况进行跟踪；收货后由原料检验部门进行验收，确认原料入库的同时对供应商的供货能力进行持续评估。对于新开发供应商，根据公司《新供应商准入流程》，首先由供应商管理部门向潜在供应商索要样品，并交由质检部门检测、研发技术部门登记备案。产品技术指标符合条件的，经研发技术部门同意，采购部门向其进行小批量采购试用，经小批量使用能够满足公司正常生产需要的，作为公司待认定合格供应商。之后，供应商管理部门组织技术部门对潜在合格供应商的资质、生产能力、生产环境、价格、交期、付款方式、质保体系等进行综合考察，符合公司条件的，列入公司合格供方名录。

3. 生产模式

基于原料供应的便利性以及自然环境、员工、运营成本等因素考虑，构建了湖南、山东、江苏三个布局合理的现代化生产基地，对于 184、TPO、1173、907 等主流光引发剂品种，为确保客户需求，公司尽可能保证同时在两个以上基地生产。公司主要采取“以销定产”的生产模式，即根据客户订单、未来市场趋势及自身库存情况确定生产计划。公司在上年末和本年初，会制定全年销售计划。销售部门每月根据已签署的销售订单及客户意向情况制定销售计划，销售计划经公司生产运营会议确定，并结合产品库存，下达给生产部门当月生产计划，生产部门据此生产计划并组织生产，各生产基地严格遵照 ISO9001 质量管理体系及相关产品标准进行生产，确保产品质量及生产安全。通常，公司为确保产品供应的稳定，满足客户的临时需求，会根据市场判断备有一定的安全库存。

4. 销售模式

公司的具体销售模式包括向终端客户销售和向贸易商销售两种。终端客户为下游 UV 涂料、UV 油墨等产品生产企业，贸易商客户主要为从事化工产品贸易的企业。针对不同客户类型，公司在所售产品类型、收入确认政策、结算方式、信用政策等方面基本一致，不存在显著差异。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

随着光引发剂、单体、树脂等光固化材料原料研发技术愈发成熟，光固化光照系统的不断更新，以及越来越多的终端产品市场要求节能环保，光固化产品的应用领域已经渗透到日常生活的各个方面。

(1) 应用领域广泛，下游需求旺盛

光固化技术是一种高效、环保、节能、适用性广的材料处理和加工技术，行业内普遍将 UV 光固化技术归纳为具有“5E”特点的工业技术：Environmental friendly（环境友好）、Efficient（高效）、Energy saving（节能）、Enabling（适应性好）、Economical（经济），被誉为 21 世纪绿色工业的新技术。由于人们环保意识的不断提升、各国对环保监管的加强，光固化技术的应用领域、范围和深度均得到显著拓展，目前，光固化材料已广泛应用于国民经济的众多领域，包括木器涂装、塑料制品涂装、装饰建材涂装、纸张印刷、包装印刷、汽车部件、电器/电子涂装、印刷线路板制造、光纤制造、3D 打印等领域。光引发剂是光固化材料中的核心组成部分，其性能对光固化材料的固化速度和固化程度起关键性作用。我国光引发剂制造业经过二十多年的稳步发展，目前已进入产业化、规模化、集团化的发展阶段。

由于我国光固化产品的使用比例仍远低于发达国家，且发展尚不平衡，因此，我国的光固化技术具有很大的应用潜力和市场机遇，近年来处于一个持续稳定增长的趋势。同时，随着光固化新产品的开发、应用领域的不断拓展和持续增长的需求，为向其提供关键性原材料的光引发剂提供了源源不竭的需求推动与良好的发展前景。

(2) 产业政策支持，市场环境较好

光固化材料属于新材料，我国先后颁布了《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》《石化和化学工业发展规划（2016-2020年）》等一系列相关产业政策，加强环保型涂料、光敏材料的研发推广和应用。2015年，环保部推行绿色税收，限制“溶剂型涂料的发展”。涂料产品是光固化产品的下游，限制VOC排放、征收消费税会加大UV涂料在涂料产品中的比例，增加光固化材料的需求，光固化行业市场前景广阔。随着国家对环保要求的日益严格，国家及各级政府已出台相关法律法规，对生产中使用的油墨、涂料产品在环保方面提出了更高、更严苛的要求。而UV光固化产品相较传统的溶剂型涂料、油墨恰恰在环保方面具有得天独厚的优势。对于在UV固化技术中占重要地位的光引发剂而言，也会具有非常良好的发展前景。

（3）产业规模上升，市场前景广阔

据中国感光学会辐射固化专业委员会统计，目前我国已成为世界最主要的光引发剂生产和出口国，预计生产产量和出口量在一定时期仍将处于增长态势。目前我国企业具备常规和部分高端光固化材料的研发生产能力，随着行业的不断发展及整合，出现了一批设备比较先进、生产管理规范、生产规模较大、产品质量稳定、科研开发投入较大、经济效益较好的骨干企业，已具备了一定的产业规模和较好的发展基础，市场环境的不断改善和企业素质的提升将有力提升国内光引发剂的国际竞争力。同时，光固化产品应用领域的不断拓展和光引发剂自身性能的持续改良，将有望进一步扩大市场容量并带动光引发剂产销量的增长，光引发剂业务未来发展前景广阔。

（4）技术门槛较高，复制不具优势

光引发剂每个品种的生产工艺都相对复杂，产品配方技术难度高，行业的门槛较高。国内大部分企业仍以传统、常规型产品的复制生产为主，如行业新进入者不具备较高的技术实力和研发水平，只是进行简单的模仿式生产，则无法实现与下游市场的良性互动，很难建立起较强的市场竞争能力。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是全国产量最大、品种最全的光引发剂生产供应商，光引发剂业务市场占有率约30%，在光固化剂领域具有全球影响力。公司在产品品类、研发与技术服务能力、稳定供货能力、品牌影响力等方面拥有较强的竞争优势。

首先，公司通过自主研发，已具备184、TPO、1173、907、369、DETX、ITX等十余种光引发剂的规模化生产能力，较之竞争对手，公司产品线更为齐全，拥有为下游优质客户提供一站式原料供应的能力。

其次，公司研发能力突出，在产品、技术、工艺、设备等方面的自主创新能力均具有较强竞争优势。截至报告期末，公司拥有多项专利及非专利技术，其中发明专利42项、实用新型专利6项，公司主持2项、参与7项行业标准的编制（光引发剂行业共11项），承担多项重大科研项目。在原有针对光引发剂产品及生产工艺研发的基础之上，公司还积极探索对多种型号光引发剂的混合复配使用，以及光引发剂与单体、树脂结合使用的研究开发，使公司针对下游客户个性化需求的专业技术服务能力有较强的竞争优势。

第三，公司通过布局合理的现代化生产基地，实现主要光引发剂品种有两个工厂同时生产，从而保障对下游客户供应的稳定性和安全性。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

（1）行业市场发展

近年来，国家及各省市各级政府不断出台环保法规、标准，对减少溶剂型涂料、油墨、胶粘剂产品的使用，及促进环保型产品使用提出了明确的计划和目标，有关法规政策对UV光固化产业发展起到了积极促进作用。

①由于我国将长期持续加大力度推动生态文明建设和生态环境保护，预计未来环保监管的不断加强将继续推动UV光固化产业稳定增长。

②作为一种先进的材料表面处理技术，UV光固化技术的高效、节能、经济等特点，能够满足下游家具、建材、印刷、PCB、金属加工、光纤、3D打印等众多制造业自动化、清洁化、提升效率、降低成本的业务发展需要。

③近年来，以UV LED、大分子光引发剂、水性UV光固化配方产品等新技术、新产品为代表，UV光固化技术在涂料、油墨等行业的应用量不断提高，未来随着行业内的持续研发创新、技术进步，新产品、新技术不断推陈出新，UV光固化技术的应用领域、应用场景将得到持续拓展。

(2) 技术与产品发展

UV 光固化领域自身持续技术进步将使得光固化技术应用成本更低、效率更高，为 UV 光固化技术催生出更加丰富的应用场景，为相关产品带来广阔的市场需求。目前及未来几年，相对热点技术和产品研发方向主要包括：

①UV LED 技术：UV LED 技术是指用 LED 发出的光使 UV 油墨、UV 涂料、UV 胶粘剂等液体材料转变为固体，与传统的汞灯相比，UV LED 光源使用安全，方便；更加节能，使用寿命更长，且 UV LED 光源无需预热，可以根据需要随时开启或关闭，使用更为灵活。

②水性 UV 固化材料：水性 UV 固化材料是以水性树脂为基础，用水作为稀释剂，采用光照方式进行固化的材料，同时具备 UV 光固化技术和水性涂料技术的优点，用水来代替活性稀释剂稀释低聚物，可实现低粘度，特别适用于全自动化喷涂，VOCs 含量更低。

③大分子光引发剂：随着大众安全意识的提高，对食品药品等包装的安全性越来越重视，如欧洲对食品药品包装油墨制订了严格的标准，禁止使用迁移性大的材料，已主要采用低迁移性的大分子光引发剂。在全球范围内，大分子光引发剂由于其低毒性和低迁移性的优点，会被越来越多应用到包装油墨中，因此开发更多类型的大分子光引发剂是行业产品的发展趋势。

④阳离子光引发剂：由阳离子光引发剂和配套树脂、单体构成的配方产品，具有抗氧阻聚、体系收缩低的优点，可与自由基固化体系互补。未来阳离子固化产品应用或与自由基固化产品混合使用具备发展前景，因此阳离子光引发剂也是产品和技术的发展方向之一。

(3) 行业经营模式发展

随着光固化技术的发展，特别是 UV LED、水性 UV 技术的快速发展，其对光引发剂以及整个配方产品的性能提出了新要求。在研究开发解决方案时，通常不同光引发剂之间的搭配使用以及光引发剂混合物与树脂、单体的相互配合是重要的研究方向。为满足下游新领域提出的多样化需求，只单纯生产常规型号光引发剂的生产商将在市场竞争中处于劣势。市场发展趋势要求生产商须具备调整常规光引发剂性能的研发实力，为客户提供技术解决方案，向下游渗透，参与到下游客户的产品开发过程中去，与客户联系更加紧密，逐渐由常规光引发剂生产商转变为光固化技术解决方案提供商。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司的全部核心技术均用于制造光引发剂及其核心原料，主要聚焦于如何改进工艺技术，以提升产量及产品品质、降低成本、强化安全生产、减少污染物排放等方面。公司技术来源系自主研发、消化吸收再创新，核心技术所对应的已授权专利均为原始取得，核心技术对第三方不存在依赖。报告期内，公司的核心技术及其先进性未发生重大变化。

序号	技术名称	公司核心技术特点及先进性
1	一锅法合成 TPO 工艺	公司的 TPO 生产工序简单，对原料品质要求较低，工艺适应性强，原材料和工艺过程危险性低，易于规模化生产。
2	184 碱解、蒸馏、结晶、干燥设备和工艺	公司自主设计了碱解工艺生产线，取消了有机溶剂的使用，优化了反应条件，同时提高了反应转化率和收率；自主开发并设计了将结晶、过滤和干燥三个分离的工序结合为一个操作的设备装置，保障了安全，稳定了产品质量，实现了产能的大幅提升。
3	1173、184 酮新技术	公司使用酸-酸一步连续法合成 1173、184 酮，取代了酰氯和傅克两步间歇反应，生产不再使用易燃易爆如苯等原料，同时大幅减少原材料消耗及副产品产生，几乎不产生废水和危废，并通过对设备的创新设计，实现生产连续化和自动化，达到生产的本质安全。
4	高温高压缩合技术	公司通过采用缩合反应，该技术可使廉价的原料氯苯经高压法缩合工艺得到目标产物。该工艺收率高、三废少、气味低。
5	低氯等光引发剂控制技术	公司研究开发出特殊规格产品的分析方法，再通过该方法指导技术人员进行各种工艺控制和流程改善，直到做出符

		合规定的产品，再将此技术应用于生产，可生产出高品质的低氯等产品。
6	低色度产品生产技术	公司研究发现光引发剂变色的原因，再通过调整工艺参数，规避该变色因素，从而解决变色问题。该技术不仅可以免除蒸馏工序，提高收率，同时合成得到低色度高品质产品。
7	多步合成连续化技术	公司通过分析 369 每步反应的机理，发现关键控制点，可实现多步合成反应的串联。成本低、环境友好，可工业化大规模制备和生产。该技术可推广应用于新产品工艺开发，显著加快新产品研发和生产速度。
8	新 907 替代光引发剂产品及生产工艺	针对 907 在欧洲地区及绿色油墨领域应用受到限制的情况，公司研发出新型替代品 707 及生产工艺，其性能接近 907，符合法规要求，不受应用限制。
9	高效大分子 TX 类光引发剂的开发与生产工艺	公司开发的大分子光引发剂生产技术，可生产 TX 类大分子光引发剂，产品为固体粉末颗粒。用于食品包装油墨中，满足对光引发剂低迁移的要求，且工艺适合大规模生产。
10	光引发剂 907 新工艺（溴化法）	公司研发新合成路线，可取代茴香硫醚，以常见原料氯苯为起始原料，不受茴香硫醚原料限制。
11	光引发剂 907 新工艺（氯化法）	公司研发的氯化法新工艺，替代硫酸-溴代工艺，减少废酸产生，降低环境排放，有利于提高生产稳定性和安全性，且氯气价格便宜，供应稳定。
12	光引发剂 TPO-L 的新生产技术	公司研究发现通过精确控制反应物投料比和反应温度能直接得到高含量的产品，避免用高真空设备蒸馏，减少设备投入和维修，提高产量，减少固体废料，提升安全性。使用该技术可实现快速大量生产产品。
13	UV LED 光引发剂复配技术	通过公司自产的光引发剂复配和修饰，开发出适合浅色油墨使用的 UV LED 光引发剂，以及适合木器涂料使用的 UV LED 光引发剂。产品性能优异、易于量产，价格适中。
14	活性芳烃的高选择性羰基/羧基化技术	利用固体催化剂，经过气、液、固三相反应，实现均三甲苯的选择性羧基化和羰基化，可以生产 2, 4, 6-三甲基苯甲酸和 2, 4, 6-三甲基苯甲醛。
15	光引发剂 1173、184 氯化、碱解自动化生产技术	公司对传统 1173、184 的氯化、碱解合成工艺进行了系统的改进和优化，实现了大规模生产的自动化控制，提高了生产效率和设备产能、加强了生产的稳定性和安全性。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新申请专利 8 项，其中发明专利 7 项，实用新型专利 1 项；获得授权发明专利 7 项，新授权的发明专利包括《包括 UV-LED 光源用复配光引发剂》《新的羟基酮类光引发剂及其制备和应用》《一种自供氢型光引发剂及其制备方法》《一种 UV-LED 光源固化的 PVC 涂料及其制备方法》《2-异丙基硫杂蒽酮的制备方法》《一种可用于 UV-LED 光源的光引发剂组合物》和《一种二苯基乙醇酸的制备方法》，以上专利全部为公司自主研发，这对使公司在 UV LED 光引发剂和光固化技术，光引发剂的合成工艺，以及新型光引发剂等方面有更多的技术储备和应用前景。

报告期内，公司入选工业和信息化部中小企业局第一批专精特新“小巨人”企业名单，获得天津市科技领军企业、2019年天津制造业企业100强等荣誉。

3. 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	66,356,568.65
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	66,356,568.65
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.97

公司研发人员的数量	164
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.43
研发投入资本化的比重 (%)	-

情况说明

无

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	1801 项目	4,000,000.00	1,540,020.56	3,428,099.69	完成工艺优化和中试。	行业内的生产水准,品质更稳定,安全性更高。	国内前列	将应用于新建生产线进行量产。
2	阳离子及光敏剂项目	9,500,000.00	1,415,018.11	4,568,996.17	阳离子光引发剂已经完成了小试和中试,光刻胶光敏剂小试开发中。	实现该品类产品的工艺开发,完成中试。	处于技术积累中	光敏剂能用于制作光刻胶,是芯片制造的关键材料。阳离子光引发剂可用于涂料油墨以及粘合剂中,提高附着力。
3	1901 项目	6,200,000.00	2,479,481.42	5,197,524.49	已经完成产品的开发和中试工作,效果良好。	满足高端家具涂料,光学膜材料以及其他对气味较敏感的应用领域的光引发剂需求,拓展 UV 配方产品的应用领域和用量。	产品性能已经达到国内先进水平	木器涂料和光学膜领域,UV 光油领域有较好的应用前景,用于高端产品。
4	3D 打印光敏树脂	3,000,000.00	587,356.80	587,356.80	已经完成光敏树脂的搭配,进行测试和上机打样。	可应用于家电配件模型的制造。	处于技术积累和	应用于模型设计等先进制造领域。

								配方调整阶段	
5	907 替代项目	3,000,000.00	582,299.14	582,299.14	低气味 907 替代品的开发,用于气味敏感的UV油墨应用领域。	非食品包装UV印刷油墨。	结构优化和工艺优化阶段		扩展UV印刷油墨的应用领域,如普通包装领域,以及单张纸印刷领域。
6	1104 工艺优化项目	8,400,000.00	5,648,350.99	8,757,782.76	进一步完善工艺,改善品质,减少副产物。	提高产能,改善品质,满足客户特殊需求。	国际先进		应用于工厂生产线以及新建生产线。
7	907 工艺优化项目	10,600,000.00	1,774,848.90	8,148,028.84	改进取代反应的条件,降低催化剂用量。	降低成本,提高品质。	国内先进		应用于现有生产线的工艺改进。
8	DETX 工艺优化项目	9,600,000.00	2,139,826.32	6,331,271.52	优化反应条件,细化了工艺。	保证工艺稳定和品质稳步提升。	国内先进		应用于现有生产线的工艺改进。
9	369 工艺优化项目	6,400,000.00	2,212,342.81	5,848,039.46	优化反应条件,减少了液碱用量和有机胺的用量。	降低成本,减少三废。	国内领先		应用于现有生产线的工艺改进。
10	ITX 工艺优化项目	5,100,000.00	2,327,459.13	5,576,371.47	优化了反应条件,改善了反应控制点。	提高收率降低成本。	国内领先		应用于现有生产线的工艺改进。
合计	/	65,800,000.00	20,707,004.18	49,025,770.34	/	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	3	1.83
硕士	15	9.15
本科	56	34.15
大专	29	17.68

大专以下	61	37.20
合计	164	100
年龄结构		
年龄区间	数量 (人)	比例 (%)
20-30 岁 (含 30 岁)	30	18.29
30-40 岁 (含 40 岁)	87	53.05
40-50 岁 (含 50 岁)	30	18.29
50-60 岁 (含 60 岁)	17	10.37
>60 岁	0	0.00
合计	164	100
薪酬情况		
研发人员薪酬合计		1,849.41
研发人员平均薪酬		11.28

6. 其他说明

适用 不适用

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

详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 77,837,999.53（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.62%。

三、报告期内核心竞争力分析

（一）核心竞争力分析

适用 不适用

1. 雄厚的研发实力与强大的持续创新能力

公司的研发优势源于对 UV 光固化行业十余年的专注与长期积累。公司十分重视新产品、新技术、新工艺的研发与应用，持续自主研发创新是公司维持市场优势地位的核心竞争力。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司拥有研发技术人员 164 名，占比 16.43%，专业涵盖有机化学、化学工程、机械、自动控制等多领域，并设有天津市“市级企业技术中心”、“天津市光引发剂技术工程中心”。公司董事长赵国锋先生为有机化学专业博士、南开大学化学学院教授，入选 2016 年科技部“科技创新创业人才”、国家第三批“万人计划”科技创业领军人才。核心技术人员寇福平先生 1995 年获得南开大学物理化学博士学位，后于浙江大学进行博士后研究，1997 年任浙江大学化学系副教授，现任公司副总经理兼生产技术中心主任。核心技术人员张齐先生，2008 年获南开大学有机化学博士学位，现任公司副总经理兼研发中心主任。公司研发团队科研力量雄厚、专业结构合理。作为科研成果的具体体现，截至 2019 年 12 月 31 日，公司拥有专利 48 项，其中发明专利 42 项、实用新型 6 项，并积累了大量非专利技术。此外，公司主持 2 项、参与 7 项行业标准的编制（行业共 11 项）。

公司的研发实力主要体现在以下五个具体方面：第一、有强大的研发队伍和科研水平高的核心技术人员，并不断壮大；第二、自主研发创新产品生产工艺，覆盖十余个光引发剂型号并实现量产，较之竞争对手产品线更为齐全；第三、通过对传统生产工艺、配方的不断改进完善，在避免大规模投入的情况下有效提升产能；第四、基于对技术工艺的深入理解，从上游原料、光引发剂生产技术，以及副产物资源化利用方面进行系统性考虑，逐个产品进行工艺革新和提升，提高自动化水平，实现绿色化新工艺；第五、具备根据客户特定需求研发特殊产品的能力。

综上，公司研发人员充足、队伍强大、核心技术人员稳定且科研水平较高；公司已取得多项专利及非专利技术，自主研发拥有覆盖行业主流光引发剂品种的大规模生产工艺技术，自主研发能力强；公司取得多项省部级以上科研奖项、承担多项省部级以上科研项目、主持参与编制多项

行业标准，具有较强的科研实力；公司正在从事多项研发项目，持续进行技术研发和创新。因此公司具备自主创新能力、持续创新能力。

2. 完备的产品体系

不同的光引发剂型号其性能特点有所不同，比如 184 由于其较短的吸收波长对表面固化非常有效，但深层固化效果不佳；TPO 具有较长的吸收波长，有利于深层固化，但表面固化效果较差；ITX 吸收波长较长，单独使用效果有限，如与 907 搭配应用于 UV 油墨则效果显著改善。基于上述原因，下游 UV 光固化材料生产企业通常对多种型号光引发剂产品进行混合复配使用，以满足具体应用领域的个性化需求。行业内，大多数光引发剂生产企业仅具备供应单一或少数几类产品型号的能力，公司经过多年的潜心研究和稳健发展，现已具备包括 184、TPO、1173、907、369、DETX、ITX 在内的十余种光引发剂的规模化生产能力，产品范围涵盖主流品种及专用领域，是业内产品线最为齐全的龙头供应商。完备的产品体系，使公司能够独立满足下游客户的多样化采购需求，并有助于增强客户对公司的依赖程度，使公司在行业内的竞争优势更趋明显。

3. 行业领先的产品供应能力

环保监管的要求及 UV 光固化材料应用领域的不断拓展，使得下游市场对光引发剂产生巨大需求。而作为 UV 光固化产业核心原材料的光引发剂能否持续稳定的供应，会对下游 UV 涂料、油墨等厂商的正常生产经营、经营业绩造成重大影响。公司构建了湖南怀化、山东滨州、江苏常州三个布局合理的现代化生产基地，并正在新建或拟建山东东营、内蒙古赤峰、宁夏中卫三个生产基地，对于 184、TPO、1173、907、TPO-L、DETX、369 等核心光引发剂品种有效保证同时在两个以上基地生产，此举有助于增强公司稳定持续供货能力，为产品序列齐备提供可靠保障，增强客户对公司供货能力的信任。此外，公司在东营久日投资建设的项目，主要涉及 1173、184、TPO、TPO-L、单体等市场广阔的产品，此举将进一步强化和巩固公司在光引发剂产品供应领域的竞争优势。

4. 优质而稳定的客户资源

光引发剂作为 UV 光固化材料的核心关键原料，进入下游优质客户的供应商体系之前，需要经历长期、严格的认证过程，客户为保证自身供应链的稳定，会对供应商的产品质量、持续供货能力、环保达标情况、售后服务等因素进行严格考察，且一旦通过认证，双方之间将形成长期、稳固的合作关系，这样的合作关系既有利于下游客户供应链的稳固，也有利于光引发剂生产企业持续盈利能力的稳步提升。同时，具备与优质客户紧密合作关系的光引发剂生产企业，可以借助该优势提前掌握市场需求、开发更多符合客户要求的产品，获得市场先机。因此，能否与优质客户建立长期、稳定、紧密的合作关系，成为光引发剂生产企业之间的竞争关键。公司长期专注于光引发剂产业，经过多年的市场耕耘与不断积累，公司的研发与技术服务能力、产品质量、产品线、稳定供货能力、品牌等获得了下游客户的充分认可。UV 光固化行业良好的发展前景、公司综合竞争能力的不断提升及营销模式的不断改进，将使公司与优质客户的合作关系进一步巩固，进一步强化了公司行业内的龙头地位。

5. 研发驱动的先进营销服务模式

涂料、油墨、胶粘剂产品具有应用范围广、市场规模大、需求变化快、个性化需求多等特点。公司在长期经营过程中，积累了大量的行业应用经验，对产业链各环节的发展拥有深刻的理解。由于公司拥有多品种光引发剂产品的研发和规模化生产能力，因此较之竞争对手，公司对各型号光引发剂产品的性能、特点、优劣势具有更为充分的理解和把握。在此基础之上，除确保光引发剂产品的研发、升级外，公司积极响应客户需求，对不同品种光引发剂的复配使用进行深入研究，并对光引发剂与其他两类 UV 光固化核心原料树脂、单体的结合使用进行持续探索。多领域研发创新的投入，使公司形成了能够为客户提供综合性技术支持与服务的能力，实现了由单纯的产品研发、生产向综合解决方案提供商的转变，使公司对下游客户的影响力及双方的业务粘性进一步增强。

6. 人才团队优势

先进的光引发剂产品与技术研发需要一支强大的科技人才队伍，以董事长赵国锋先生为代表的公司核心管理与技术团队拥有多年 UV 光固化领域的研发、销售和管理经验。公司研发技术人员不仅具备有机化学、合成工艺、新材料应用、自动化控制、环境工程等复合知识背景，还拥有多年的行业实践经验，对下游应用市场产品特性理解深刻。公司的销售人员除拥有较强的市场营销能力，还掌握丰富的 UV 光固化理论知识，熟悉行业发展状况。经过多年的磨练与积累，公司已逐

步建立了一支人员稳定、技术基础扎实、拥有丰富行业应用经验，且同时具备市场经营理念的复合型人才队伍。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，随着世界各国对环保要求的不断提高，以及光固化产业自身的持续技术进步，光固化材料的应用范围 and 市场需求不断拓展。作为光固化材料的关键与必备原材料，光引发剂的需求亦大幅增长，行业发展环境持续向好。

报告期内，公司坚决贯彻执行发展战略和年度经营计划，经过公司全体员工一年的不懈努力，公司全年完成营业收入 1,334,866,139.24 元，同比增长 32.80%，实现净利润 248,573,020.81 元，同比增长 41.29%，公司在销售规模和利润指标方面均有较大增长。

1. 研发能力不断加强

报告期内，公司进一步加大研发力度，在丰富发展原有核心技术的基础上，充分利用已有的技术创新优势，继续加大自主创新投入，提升研发创新能力，加强专项技术的开发和应用，加深与客户的技术交流，并针对性的进行问题解决。同时，公司积极开发新的核心技术和产品，加强自主知识产权的保护，在关键技术领域取得独占权，为提高公司自身核心竞争力打下坚实基础。报告期内公司获得授权专利 7 项，均为发明专利，新专利的取得，扩大了公司知识产权数量和规模，增强了公司自主创新能力。

2. 生产规模及产能增加

报告期内，公司生产基地生产项目基本上按计划正常开展，公司的产能也按计划进行了提升。进一步夯实了公司发展的基石，为公司未来实现大发展打下了坚实的基础。为保证产品的稳定供应，公司合理布局多个生产基地，实现主要产品多基地同时生产。报告期内，新增加了宁夏久日和内蒙古久日，新增项目从公司的整体发展战略出发，符合公司发展及战略布局的需要，有利于保障公司原材料供应，丰富产品种类，扩大公司生产规模，提升公司的综合竞争力。同时，公司在报告期内进一步优化了山东久日、常州久日、湖南久日三个生产基地的生产工艺流程，以有效提高生产效率，确保生产有条不紊进行，保障产品供货的及时性，满足销售部门的供货需求。

3. 管理水平进一步提升

报告期内，公司进一步完善组织结构、健全管理制度、加强企业文化建设，提高了公司整体管控水平和经济运行成效。公司在管理上以三体系为主线，继续推进工作督办、合理化建议、精细化管理和 6S 现场管理，深入完善 ERP 系统建设和 OA 无纸化办公流程，助力公司的管理水平得到进一步提升。报告期内，公司在团队建设、员工培训、企业文化建设方面效果显著，员工综合能力得到明显提升。

4. 成功登陆 A 股市场

2019 年 11 月 5 日，公司正式在上海证券交易所科创板上市，标志着公司成功登陆 A 股市场。公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,780.68 万股，发行价格 66.68 元/股，募集资金总额 18.54 亿元，发行后总股本 11,122.68 万股。未来公司将以 A 股上市为契机，借助资本市场的力量，推动公司发展再上新台阶。

二、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

强大的技术工艺和产品研发能力是公司可持续发展并保持行业竞争优势的关键。报告期内，公司围绕光引发剂产品生产工艺、新型光引发剂产品研发、不同光引发剂型号之间的复配使用等主营业务领域，对研发机构设置、研发流程体系不断完善，并持续加大研发投入，在技术工艺、产品设计等方面取得了多项研发成果。截至报告期末，公司已取得发明专利 42 项、实用新型专利 6 项，以及多项非专利技术。但随着下游产业市场需求的不断变化，产业技术水平的持续提升以

及市场竞争的加剧，公司的研发和持续创新能力面临着严峻挑战。如果公司不能准确把握行业未来发展方向、研发创新机制不能适应行业发展需要、技术水平无法满足市场要求，则公司的市场竞争力和盈利能力将受到负面影响。同时，根据业务发展规划，未来公司将着力在新型光引发剂、特种光固化材料等领域进行研究开发，但由于技术与产品创新具有一定难度、市场需求可能发生变化，以及研发过程及进度存在不确定性，可能导致研发结果不及预期或研发投入超支，对公司发展规划的实现和经营业绩产生不利影响。

(四) 经营风险

适用 不适用

随着公司近年来的快速发展，公司业务规模及员工人数有了较大增长，经营管理面临的压力日趋增大。随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。虽然公司按照现代企业制度的要求建立了较为规范的管理体系，生产经营各方面运转情况良好，但随着公司不断发展和规模不断扩大，公司管理体系和组织结构将趋于复杂化，现有的管理体系、管理人员的数量和能力将对公司的发展构成一定的制约，公司面临是否能建立适应较大规模企业集团特征的管理体系和团队以确保公司高速、健康发展的风险。

(五) 行业风险

适用 不适用

光引发剂行业发展前景良好，市场规模迅速扩大，新的竞争者可能会随之出现，行业竞争日趋激烈。虽然公司不断加大研发力度，具有丰富的行业经验，生产、销售的产品质量稳定，客户忠诚度和稳定度较高，但随着竞争对手的不断加入，行业竞争日趋激烈，公司面临市场竞争不断加剧，产品价格下滑导致利润下降的风险。

(六) 宏观环境风险

适用 不适用

1. 汇率波动的风险

公司主营业务收入中出口占一定比重，未来如人民币对美元汇率波动或公司出口金额加大，将可能对公司的汇兑损益产生更大影响，使公司经营面临一定汇率风险。

2. 所得税税率及出口退税政策变化的风险

天津久日 2017 年通过高新技术企业重新认定，常州久日 2017 年通过高新技术企业重新认定，湖南久日 2018 年通过高新技术企业认定，有效期均为三年，天津久日、常州久日及湖南久日在有效期内享受 15% 的企业所得税优惠税率。如果未来天津久日、常州久日及湖南久日高新技术企业认定不能通过后续复审，所得税优惠税率相应取消，则会对公司净利润产生一定的影响。

同时，报告期内公司出口产品享受增值税出口退税的优惠政策，如未来国家调低出口退税率或取消出口退税政策，将会增加公司的外销成本，对公司出口业务的业绩将会造成一定影响。

(七) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(八) 其他重大风险

适用 不适用

1. 安全生产风险

公司生产过程中盐酸、甲醇等部分原材料属于危险化学品，1173 和 184 的氯化工艺、369 的烷基化工艺等属于危险化工工艺。危险化学品在运输、储存、使用过程中，以及危险化工工艺在操作过程中，可能因操作不当造成人员伤亡、财产损失等安全生产事故。为避免安全生产事故的发生，公司采取了多项措施，包括制定并严格执行安全生产管理制度及标准化操作规程，配备完备的安全生产设施，设立公司一级的安全生产委员会和各生产基地的安全环保部等常设机构，配置有注册安全工程师的专职人员，专职从事安全生产监督管理工作，定期进行安全生产教育培训，定期对车间、仓库、设备进行安全检查。但由于可能受到突发环境变化影响，以及化工企业部分生产环节需人工操作，公司仍存在发生安全生产事故的潜在风险。在未来经营过程中，如因管理

不当发生安全生产事故，公司将可能面临行政处罚、停产整改等监管措施，进而对公司正常生产及经营业绩造成不利影响。

2. 环保风险

公司所属行业为专用化学产品制造业，生产过程中会产生废气、废水、固体废弃物等污染物，主要包括氨氮、苯、氯化氢等。公司日常经营需符合《环境保护法》《大气污染防治法》《水污染防治法》等法律法规的要求，对污染物进行防治处理。报告期内，公司投入大量资金和技术力量用于环保设施和技术工艺改进，遵照有关环保法规进行环境治理。如果国家在未来进一步制定、实施更为严格的环境保护法律法规，一方面，公司需要增加购置环保设备、加大环保技术工艺研发投入或采取其他环保措施，以满足监管部门对环保的要求，这将导致公司经营成本增加，进而对公司经营业绩造成一定影响；如公司的环保治理、“三废”排放不能满足监管出台新的或更高的要求，将可能受到罚款、停限产等监管措施，对公司经营业绩造成不利影响。

3. 产品价格波动风险

2017年下半年以来，受下游需求旺盛，光引发剂制造业及上游原料供应的产能短期内难以明显释放等因素影响，光引发剂产品市场价格上涨明显。随着产品和原料产能的逐步释放、供应的逐渐趋稳，光引发剂产品价格随之下降，公司面临产品价格波动的风险。

4. 停、限产风险

报告期内，我国的环保政策、安全生产监管对业内企业的要求不断加强。公司高度重视环境保护、安全生产以及产品的稳定供应，通过多种有效措施以降低停、限产的影响，主要措施包括：合理布局多个生产基地实现主要产品多基地同时生产（公司现有山东久日、常州久日、湖南久日三个生产基地，正在或计划新建东营久日、宁夏久日、内蒙古久日三个生产基地）；加大资金和研发投入减少污染物排放并着力实现生产过程的连续化、自动化和标准化；加强内部管理和安全教育培训等。上述措施的实施有助于减小停、限产对公司正常经营的影响。但在经营过程中，公司仍存在因不可抗力、政府监管政策等原因而造成被迫停止生产或关闭部分生产设施的可能。如发生停、限产情形，将可能对公司的正常生产经营和经营业绩造成不利影响。

5. 核心技术人员流失风险

公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

6. 人力成本上升的风险

报告期内，公司主营业务迅速发展，公司员工薪酬总体亦呈增长态势。公司通过加大技术研发投入及市场开发力度，扩大员工规模，提高员工的薪酬待遇水平，来有效提升员工积极性，促进公司业务的快速发展。虽然报告期内公司采取了适合现阶段公司特点的工资政策，但是随着公司的不断发展，员工队伍的迅速扩大和员工薪酬待遇水平的上升，如果公司全部人员总成本增幅与营业收入增幅不匹配，将在未来有可能对公司经营业绩产生一定影响。

7. 诉讼风险

截至2020年4月10日，久日新材诉意大利Caffaro公司（以下简称“Caffaro”）买卖合同纠纷案已由意大利米兰法院组织了五次听审。2019年11月19日，米兰法院做出判决，驳回双方的索赔要求，认定双方均违反了合同义务，判定双方自行承担各自的诉讼费用。久日新材不服一审法院判决，于2019年12月23日向米兰上诉法院正式提起上诉，目前案件正在审理中。若Caffaro在2020年4月16日前提出反诉，则公司可能涉及对Caffaro的赔偿。

根据公司诉讼代理人意大利CDR&associati律师事务所于2020年3月12日出具的意见，法院判令久日新材胜诉的可能性极高，Caffaro在2020年4月16日前提出反诉的可能性极低。截至本年报披露日，暂未收到Caffaro提出反诉的通知。

假设久日新材按照Caffaro索赔金额600.94万欧元进行全额赔偿，以2020年4月16日中国外汇交易中心欧元对人民币汇率中间价7.7063计算，久日新材赔偿金额约4,631.02万元人民币，占久日新材2019年利润总额的15.58%，占截至2019年12月31日归属于母公司股东的净资产的1.74%，占2019年销售商品、提供劳务收到的现金的4.29%。合同签署前，公司主要通过自产方式满足对合同所采购原材料的需求，自Caffaro的采购仅作为补充；合同终止对公司生产经营未造成重大不利影响。

8. 新冠病毒肺炎疫情影响风险

受新型冠状病毒肺炎疫情影响，在 2020 年 2 月和 3 月上旬工厂大都处于停产状态，但公司现阶段生产经营已逐步恢复。公司生产制造、市场销售等工作暂时晚于预定计划，预计本次疫情会对公司国内外业务产生不利影响。如果疫情继续蔓延，未来可能会造成下游需求降低等不利因素。尤其是国外疫情持续严重，公司出口业务将会受到较大影响。目前公司已经积极采取一切可能措施，最大限度降低疫情对公司产生的不良影响。

三、报告期内主要经营情况

2019 年度，公司实现营业收入 1,334,866,139.24 元，同比增长 32.80%，实现归属于上市公司股东的净利润 248,687,778.77 元，同比增长 41.36%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,334,866,139.24	1,005,158,805.37	32.80
营业成本	835,185,218.65	618,669,295.94	35.00
销售费用	43,990,870.99	27,770,062.56	58.41
管理费用	67,188,582.39	66,394,000.36	1.20
研发费用	66,356,568.65	43,200,907.11	53.60
财务费用	11,545,958.32	10,441,905.42	10.57
经营活动产生的现金流量净额	153,901,917.19	126,820,620.79	21.35
投资活动产生的现金流量净额	-1,522,348,435.02	-39,441,272.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,518,829,612.70	-24,480,287.04	不适用

1. 销售费用本期数较上年同期数变动 58.41%，主要原因：销售增长，运杂费及佣金相应增加。

2. 研发费用本期数较上年同期数变动 53.60%，主要原因：公司根据市场变化和行业发展趋势持续加大研发投入。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

1. 报告期内，营业收入本期发生额较上年同期增加 32.80%，主要原因：自 2018 年以来，受产业升级和环保政策的影响，市场对光固化涂料、光固化油墨、光固化胶粘剂等光固化材料的需求大幅提升，公司所生产的光引发剂作为光固化材料的核心原材料，需求在持续增加。

2. 报告期内，营业成本本期发生额较上年同期增加 35.00%，主要原因：营业成本随营业收入增长而增长。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
光固化材料	1,334,323,422.93	834,775,848.07	37.44	32.82	34.99	减少 1.00 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
光引发剂	1,300,690,348.15	804,347,259.24	38.16	35.64	38.70	减少 1.36 个百分点

单体	8,760,915.46	8,391,680.03	4.21	-56.30	-55.40	减少 1.94 个百分点
精细化学品	2,384,212.58	1,272,634.64	46.62	-77.53	-78.44	增加 2.26 个百分点
其他	22,487,946.74	20,764,274.16	7.66	49.82	51.15	减少 0.82 个百分点
合计	1,334,323,422.93	834,775,848.07	37.44	32.82	34.99	减少 1.00 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	668,985,786.80	443,089,908.04	33.77	21.61	27.73	减少 3.17 个百分点
境外	665,337,636.13	391,685,940.03	41.13	46.39	44.27	增加 0.87 个百分点
合计	1,334,323,422.93	834,775,848.07	37.44	32.82	34.99	减少 1.00 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1. 报告期内光引发剂收入同比增加、毛利率减少，主要原因：光引发剂市场行情较好，公司加大了产品的销售力度，使光引发剂的销量增加、价格提升，收入同比增加，但由于部分产品的原材料价格上涨，使得毛利率减少。

2. 报告期内公司境内、外收入同比增加，主要原因：光引发剂行情较好，销量、价格均有所增长，使得收入同比增加。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
光引发剂	吨	12,815.81	14,097.17	2285.46	25.45	27.22	27.36

产销量情况说明

公司根据市场需求增加备货。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
光固化材料	直接材料	659,915,462.59	79.05	481,517,857.30	77.87	37.05	见下方成本分析其他情况说明
	直接人工	29,986,696.28	3.59	23,612,677.43	3.82	26.99	
	制造费用	144,873,689.20	17.35	113,261,607.24	18.32	27.91	
合计	-	834,775,848.07	100	618,392,141.97	100	34.99	
分产品情况							
分产品	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	项目		总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
光引发剂	直接材料	629,963,493.51	75.46	459,251,502.89	74.27	37.17	见下方成本分析其他情况说明
	直接人工	29,769,678.48	3.57	20,479,759.66	3.31	45.36	
	制造费用	144,614,087.25	17.32	100,206,340.96	16.2	44.32	
其他	直接材料	29,951,969.08	3.59	22,266,354.41	3.6	34.52	
	直接人工	217,017.80	0.03	3,132,917.77	0.51	-93.07	
	制造费用	259,601.95	0.03	13,055,266.28	2.11	-98.01	
合计	-	834,775,848.07	100	618,392,141.97	100	34.99	

成本分析其他情况说明

报告期内光引发剂生产量、销售量均增长较多，导致直接材料、直接人工增加较多，制造费用随之增加。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 30,616.17 万元，占年度销售总额 22.94%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

公司前5名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户一	14,851.89	11.13
2	客户二	4,730.21	3.54
3	客户三	4,092.23	3.07
4	客户四	3,498.06	2.62
5	客户五	3,443.78	2.58
合计	/	30,616.17	22.94

其他说明

无。

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 18,975.25 万元，占年度采购总额 20.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

公司前5名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商一	4,278.33	4.72
2	供应商二	4,056.88	4.48
3	供应商三	3,551.90	3.92
4	供应商四	3,545.37	3.92
5	供应商五	3,542.77	3.91
合计	/	18,975.25	20.96

其他说明

无。

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
管理费用	67,188,582.39	66,394,000.36	1.20
销售费用	43,990,870.99	27,770,062.56	58.41
研发费用	66,356,568.65	43,200,907.11	53.60
财务费用	11,545,958.32	10,441,905.42	10.57

1. 销售费用本期数较上年同期数变动 58.41%，主要原因：销售增长，运杂费及佣金相应增加。

2. 研发费用本期数较上年同期数变动 53.60%，主要原因：公司根据市场变化和行业发展趋势持续加大研发投入。

4. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	153,901,917.19	126,820,620.79	21.35
投资活动产生的现金流量净额	-1,522,348,435.02	-39,441,272.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,518,829,612.70	-24,480,287.04	不适用

1. 投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数变动，主要原因：本期公司利用部分募集资金进行理财。

2. 筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数变动，主要原因：本期公司首次公开发行股票获得募集资金。

(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	284,059,962.17	9.55	156,775,246.70	12.73	81.19	见下方其他说明
交易性金融资产	1,355,211,447.30	45.57	-	-	不适用	
应收票据	-	-	53,661,521.39	4.36	-100.00	
应收账款	187,168,924.79	6.29	157,765,033.30	12.81	18.64	
应收款项融资	51,035,762.28	1.72	-	-	不适用	
预付款项	10,766,184.90	0.36	20,593,544.75	1.67	-47.72	
其他应收款	17,992,768.26	0.61	18,441,904.96	1.50	-2.44	

存货	295,575,038.49	9.94	213,188,202.39	17.31	38.65
其他流动资产	11,750,717.13	0.40	1,733,029.92	0.14	578.04
长期股权投资	13,521,863.83	0.45	-	-	不适用
其他权益工具投资	29,508,295.65	0.99	-	-	不适用
固定资产	433,833,479.99	14.59	407,856,125.24	33.11	6.37
在建工程	96,366,098.54	3.24	49,090,852.79	3.99	96.30
无形资产	98,378,820.53	3.31	77,504,857.51	6.29	26.93
商誉	42,025,802.92	1.41	42,025,802.92	3.41	-
长期待摊费用	10,849,726.38	0.36	11,899,828.16	0.97	-8.82
递延所得税资产	11,831,958.05	0.40	9,861,083.50	0.80	19.99
其他非流动资产	23,757,576.58	0.80	11,248,412.40	0.91	111.21
短期借款	111,070,581.95	3.74	172,929,717.45	14.04	-35.77
应付票据	-	-	36,317,484.86	2.95	-100.00
应付账款	103,965,318.80	3.50	71,721,836.37	5.82	44.96
预收款项	882,300.18	0.03	5,367,975.40	0.44	-83.56
应付职工薪酬	20,865,013.74	0.70	15,566,067.75	1.26	34.04
应交税费	4,071,397.12	0.14	27,104,764.52	2.20	-84.98
其他应付款	953,687.52	0.03	1,488,959.12	0.12	-35.95
一年内到期的非流动负债	39,389,980.27	1.32	54,462,973.00	4.42	-27.68
其他流动负债	961,110.31	0.03	1,483,736.76	0.12	-35.22
长期应付款	9,404,655.41	0.32	45,560,396.79	3.70	-79.36
递延收益	8,590,872.86	0.29	9,712,974.71	0.79	-11.55
递延所得税负债	5,065,260.92	0.17	4,660,042.96	0.38	8.70

其他说明

1. 货币资金本期期末较上期期末变动 81.19%，主要原因：本期公司首次公开发行股票获得募集资金导致货币资金增加。

2. 交易性金融资产本期期末较上期期末变动，主要原因：本期公司使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品，上年无该等事项。

3. 应收票据本期期末较上期期末变动-100.00%，主要原因：公司自客户获得应收银行承兑汇票，根据自身资金状况以及对供应商付款惯例，采用到期承兑、贴现、背书等不同方式收取票据现金流量，公司将之认定为兼有收取合同现金流量目的及出售目的的业务模式，因此，公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

4. 预付款项本期期末较上期期末变动-47.72%，主要原因：上年末部分原材料价格上涨且供应紧张，公司采用预付款方式订购原材料，本期末原材料价格下降供应量趋于正常，预付金额下降。

5. 存货本期期末较上期期末变动 38.65%，主要原因：期末公司根据市场需求增加备货。

6. 其他流动资产本期期末较上期期末变动 578.04%，主要原因：期末常州久日备货量较大，相应增值税留抵金额较大；母公司一至三季度预缴所得税较多及研发费用加计扣除导致全年多交所得税等原因综合所致。

7. 在建工程本期期末较上期期末变动 96.30%，主要原因：湖南光引发剂生产线二期、湖南 1173 技改、湖南 1104 技改等多个在建项目余额较大，上期在建项目仅湖南光引发剂生产线二期余额较大所致。

8. 其他非流动资产本期期末较上期期末变动 111.21%，主要原因：本期预付房屋购置款暂未交付、期末预付技改工程款及设备款未结算或到货较期初增加（期初预付款本期已结算或到货）。

9. 短期借款本期期末较上期期末变动-35.77%，主要原因：本期公司首次公开发行股票募集资金补充流动资金，公司相应减少了借款规模。

10. 应付票据本期期末较上期期末变动-100.00%，主要原因：本期公司首次公开发行股票募集资金补充流动资金，公司相应减少了应付票据。

11. 应付账款本期期末较上期期末变动 44.96%，主要原因：本期备货量增加相应采购应付款增加、湖南久日新建生产线应付工程和设备款增加。

12. 预收款项本期期末较上期期末变动-83.56%，主要原因：期初产品供不应求，公司收到客户订货款较多，而期末市场供需平稳，预收款较少。

13. 应付职工薪酬本期期末较上期期末变动 34.04%，主要原因：本期利润增长奖金增加所致。

14. 应交税费本期期末较上期期末变动-84.98%，主要原因：本期采购备货量较大，增值税进项税金额较大，抵消销项税后，增值税应交金额较小；上年四季度实现的利润较多期末应交所得税较多，本期四季度利润总额相对较少等原因综合所致。

15. 其他应付款本期期末较上期期末变动-35.95%，主要原因：本期收到押金及保证金以及代收代付款较多所致。

16. 其他流动负债本期期末较上期期末变动-35.22%，主要原因：期末已开票未购回的材料规模较期初小。

17. 长期应付款本期期末较上期期末变动-79.36%，主要原因：本期归还部分到期的融资租赁款。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	原因
其他货币资金	10,000,000.00	信用证保证金
固定资产-办公用房产	8,965,300.53	用于办理短期银行借款抵押
固定资产-生产用房屋建筑物	97,726,484.55	用于办理短期银行借款抵押
固定资产-机器设备	92,857,515.31	用于办理与中关村科技租赁有限公司的售后回租融资租赁业务
固定资产-机器设备	25,486,212.28	用于办理与君创国际融资租赁有限公司的售后回租融资租赁业务
无形资产-山东土地使用权	10,683,159.79	用于办理短期银行借款抵押
无形资产-湖南土地使用权	21,719,819.31	用于办理短期银行借款抵押
无形资产-常州土地使用权	11,428,143.81	用于办理短期银行借款抵押
无形资产-天津土地使用权	871,185.00	用于办理短期银行借款抵押
合计	279,737,820.58	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”及“第四节 经营情况讨论与分析”之“化工行业经营性信息分析”中相关描述。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

政策名称	颁布时间	颁布部门	主要相关内容
产业结构调整指导目录（2019 年本）	2019 年	国家发改委	鼓励类“十一、石化化工——7、水性木器、工业、船舶用涂料，高固体分、无溶剂、辐射固化涂料，低 VOCs 含量的环境友好、资源节约型涂料，用于大飞机、高铁等重点领域的高性能防腐涂料生产；……”和“十九、轻工——12、二色及二色以上金属板印刷、配套光固化（UV）、薄板覆膜和高速食品饮料罐加工及配套设备制造；……23、水性油墨、紫外光固化油墨、植物油油墨等节能环保型油墨生产”。
《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准》	2019 年	生态环境部、国家市场监督管理总局	规定了涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放控制要求、监测和监督管理要求。
《2019 年全国大气污染防治工作要点》	2019 年	生态环境部	加快推进重点行业挥发性有机物（VOCs）治理。制定实施重点行业 VOCs 综合整治技术方案，明确石化、化工、工业涂装、包装印刷等行业的治理要求。积极配合有关部门，制定出台涂料等产品 VOCs 含量限值国家标准。

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

√适用 □不适用

公司主要从事系列光引发剂的研发、生产和销售，所处行业为《战略性新兴产业分类（2018）》之“先进石化化工新材料”，是全国产量最大、品种最全的光引发剂生产供应商，光引发剂业务市场占有率约 30%，在光固化领域具有全球影响力。

光引发剂是光固化材料（主要包括 UV 涂料、UV 油墨、UV 胶粘剂等）的核心原材料，光固化材料是传统溶剂型涂料、油墨、胶粘剂的重要替代产品，是实现国家 VOCs 减排战略、治理大气污染的重要手段和措施。由于其环保、高效、节能、适应性广等优良特性，光固化材料广泛应用于国民经济的众多领域，包括木器涂装、塑料制品涂装、装饰建材涂装、纸张印刷、包装印刷、汽车部件、电器/电子涂装、印刷线路板制造、光纤制造、3D 打印等多种行业。随着世界各国对环保要求的不断提高和技术进步，光固化材料的应用范围不断拓展，市场需求持续扩大。

公司长期致力于通过自主研发创新，为大气污染防治及下游各行业的产业升级提供环保、节能、高效的光固化产品、技术与服务。公司专注于光固化领域十余年，积累了大量专利与非专利技术，并构建了成熟高效的研发和成果转化体系，形成了较强的持续研发创新能力。源于对光固化领域的专注及多年深耕，在光引发剂方面，公司已在产品线、规模化生产能力、研发及技术服务能力等方面形成较强竞争优势，综合实力在行业内居于龙头领先地位，是全国产量最大、品种最全的光引发剂生产供应商。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（二）主要经营模式”中相关描述。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
184	光引发剂行业	环己甲酸	家具木器清漆、地板涂料、电子产品涂层，胶粘剂、汽车内饰、家居装饰、纸上光油、塑料制品等。	原料价格、市场行情波动、供求关系。
TPO	光引发剂行业	二苯基氯化膦	家具木器清漆、PCB 油墨、电子产品涂层、胶粘剂、印刷油墨、汽车内饰、光纤、家居装饰、纸上光油等。	原料价格、市场行情波动、供求关系。
1173	光引发剂行业	异丁酸	家具木器清漆、地板涂料、电子产品涂层、家居装饰、纸上光油、塑料制品等。	原料价格、市场行情波动、供求关系。
907	光引发剂行业	117-C	PCB 油墨、胶粘剂、印刷油墨、家居装饰等。	原料价格、市场行情波动、供求关系。
DETX	光引发剂行业	二硫代二苯甲酸	PCB 油墨、电子产品涂层和制造、胶粘剂、印刷油墨、家居装饰等，适用于 UV LED 应用。	原料价格、市场行情波动、供求关系。
ITX	光引发剂行业	异丙基苯硫酚	PCB 油墨、电子产品涂层、胶粘剂、印刷油墨、家居装饰、化妆品包装等。	原料价格、市场行情波动、供求关系。
369	光引发剂行业	溴素、吗啉	PCB 油墨、电子产品涂层、胶粘剂、印刷油墨、美甲、汽车内饰、家居装饰等。	原料价格、市场行情波动、供求关系。

(3). 研发创新

适用 不适用

1. 核心产品工艺技术特点

目前主流的光引发剂品种如 1173、184、TPO、907、369 等相对成熟，且市场对主流产品需求旺盛，行业内研发主要聚焦于如何改进工艺技术，以提升产量与产品品质、降低成本、强化安全生产、减少污染物排放。业内企业的核心竞争力主要体现在产品的工艺技术先进性方面。对于主流光引发剂产品，公司均研发出新型生产工艺。

1173 和 184 产品，公司创新性使用酸-酸缩合一步连续法制备中间体酮，逐步替代酰氯化和傅克酰基化二步间歇法反应，生产过程中不再使用易燃易爆（如苯等）原料，同时大幅减少原材料消耗及副产品产生，几乎不产生废水，并通过对设备的集成创新，实现生产连续化和自动化控制，真正达到生产的本质安全。

目前同行生产 TPO 的工艺多为两步法，需要生产中间体酯，再同酰氯进行重排，该方法不易放大量产，且产生氯代烷烃的排放难以彻底治理，因此提高产量存在较大难度。公司研发出一锅法合成 TPO 工艺，工序简单，对原料品质要求较低，工艺适应性强，原材料和工艺过程危险性低、易于扩产、综合成本低。

907 产品原有工艺茴香硫醚生产难度大、危险性高，公司研发出两套工艺均实现避免使用茴香硫醚原料，新工艺采用氯代物工艺，替代硫酸-溴代工艺，减少废酸产生，降低环境排放，有利于提高生产稳定性和安全性。

369 产品公司创新采用缩合反应，该技术可使廉价的低活性原料氯苯经缩合工艺得到目标产物，收率高、成本低、三废少、气味低。

2. 新产品开发和生产特点

随着光固化技术应用领域的不断扩展，以及下游市场对材料性能不断提出新的要求，现有光引发剂的性能在部分应用领域无法满足需要。公司利用自身对光引发剂结构与活性的深刻理解与分析，研发出符合不同领域特定需求的新型光引发剂产品。比如，大分子类光引发剂 1508、907 的替代品 707、烟包油墨专用引发剂 1212 和 369-V，以及 LED 专用引发剂 2810、2806、2776、3124 等。另外，公司具备根据客户要求开发特殊规格产品的能力，如低氯 1173 和 184，能够满足电子行业客户对卤素使用限制方面的要求；高纯 DETX，满足了显示屏光学膜材料制造领域对材料纯净度较高的要求；针对显示屏滤光膜彩色光阻生产过程对光引发剂低金属离子的要求，公司成功研发低钠离子 369。这些新产品和特殊规格产品的成功商品化，既满足了市场需求，也进一步扩大了光固化技术的应用领域，同时提升了“久日”品牌的市场影响力。

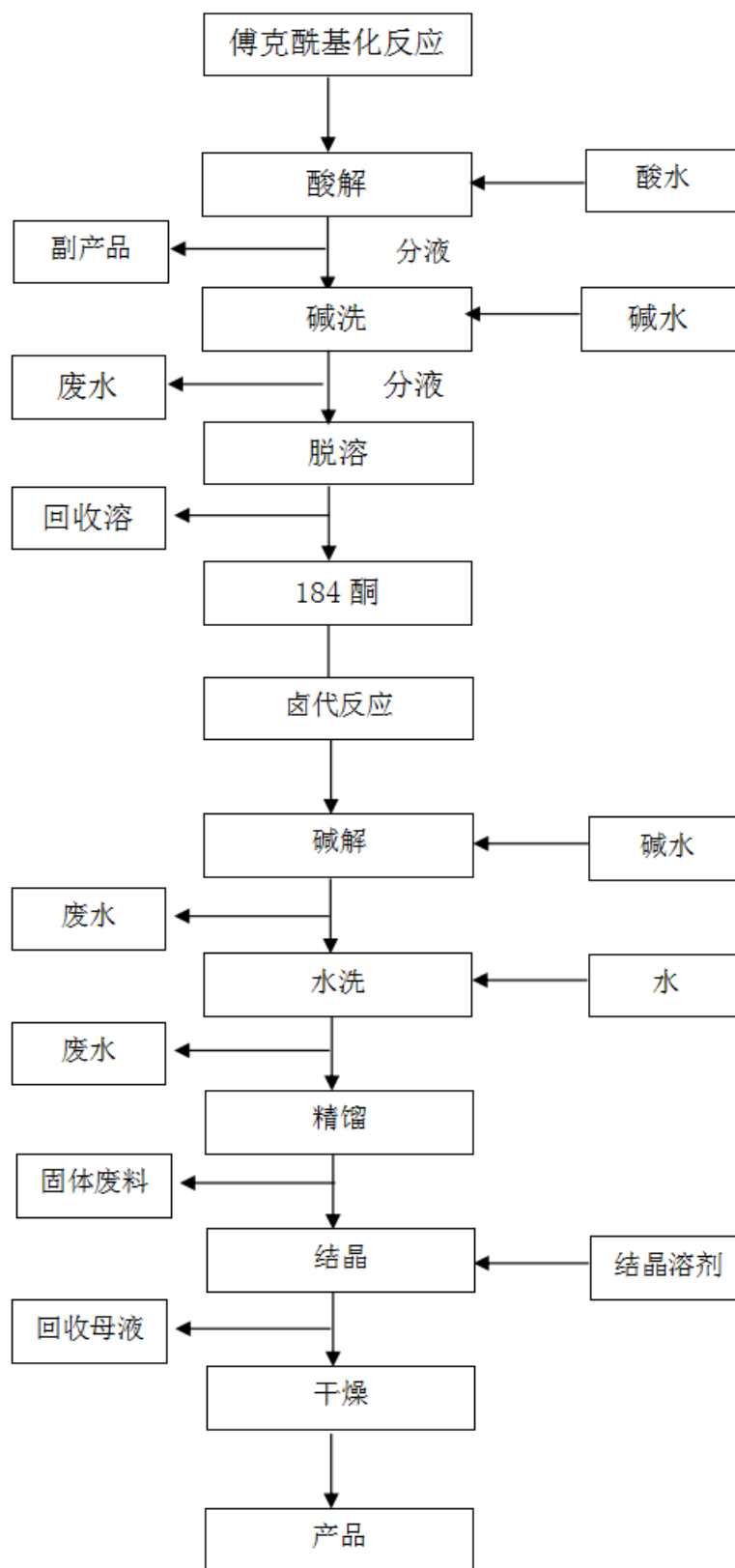
3. 光固化技术整体解决方案

随着光固化技术的发展，特别是 UV LED 技术、水性 UV 技术的快速发展，对光引发剂以及整个配方产品的性能提出了新要求。在研究开发解决方案时，通常不同光引发剂之间的复配使用以及光引发剂混合物与树脂、单体的相互配合是非常必要的研究课题。公司成功研发的 UV LED 光引发剂体系和 3D 打印光敏树脂均为从配方整体性能出发提出的解决方案，体现了公司具备提供光固化技术整体解决方案的能力。

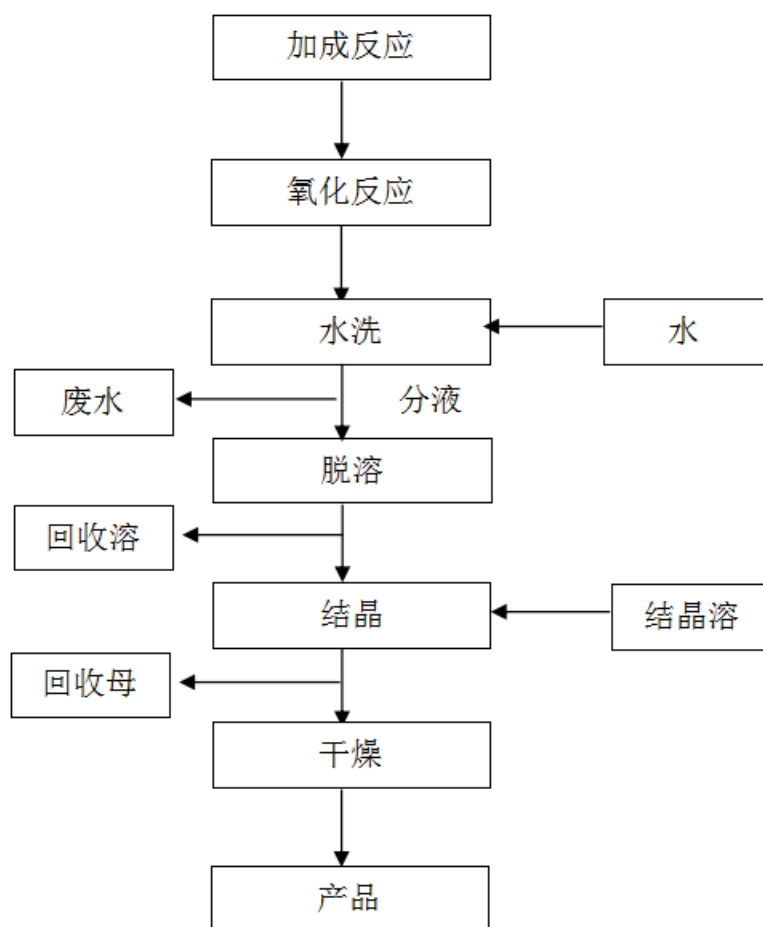
(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

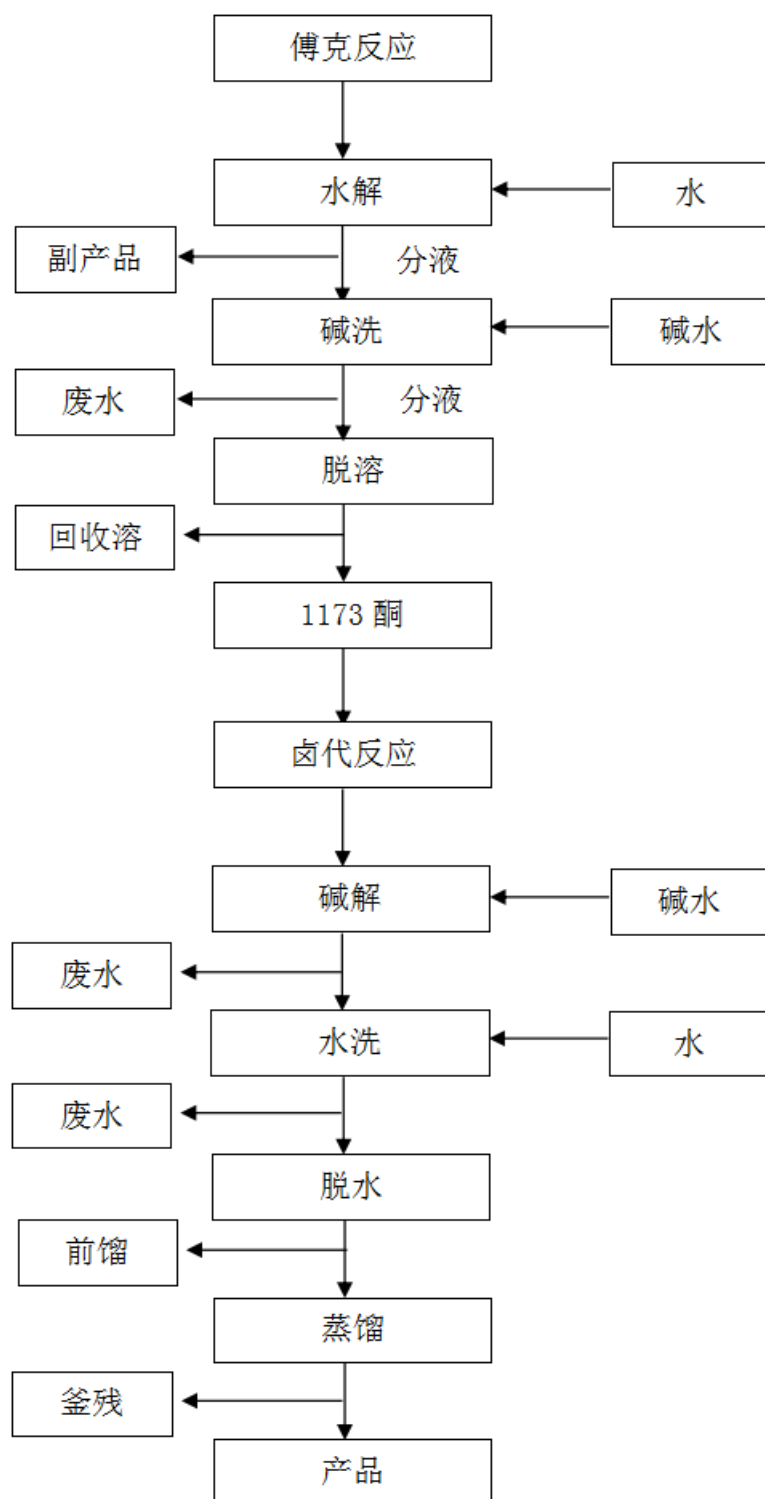
1. 184 生产工艺流程图



2. TPO 生产工艺流程图



3. 1173 生产工艺流程图



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
山东久日、常州久日、湖南久日	14075 吨	87.36	-	-
东营久日	87000 吨	0	1250 万元	2022 年 12 月

宁夏久日	9058 吨	0	154 万元	2022 年 12 月
内蒙古久日	9250 吨	0	2263 万元	2021 年 10 月

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

√适用 □不适用

报告期内，常州久日因配合常州市大气污染治理停产累计 60 天，公司通过合理调配生产，产能未受到影响。

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
二苯基氯化膦	外部采购	1912.85 吨	同比上涨 5.05%	营业成本与采购价格同方向变动
环己甲酸	外部采购	3181.80 吨	同比下降 2.00%	营业成本与采购价格同方向变动
三氯化铝	外部采购	9125.45 吨	同比下降 0.29%	营业成本与采购价格同方向变动
二硫代二苯甲酸	外部采购	398.53 吨	同比上涨 22.42%	营业成本与采购价格同方向变动
异丁酸	外部采购	2069.62 吨	同比下降 25.55%	营业成本与采购价格同方向变动

(2). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况**(1). 销售模式**

√适用 □不适用

公司的具体销售模式包括向终端客户销售和向贸易商销售两种。终端客户为下游 UV 涂料 UV 油墨等产品生产企业，贸易商客户主要为从事化工产品贸易的企业。针对不同客户类型，公司在所售产品类型、收入确认政策、结算方式、信用政策等方面基本一致，不存在显著差异。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
光固化材料	133,432.34	83,477.58	37.44	32.82	34.99	减少 1.00 个百分点	未知

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司每个月底召开由主管销售的副总经理及中高级营销人员参加的销售分析会。会议总结分析上月的市场情况，并确定下月的各类产品市场销售指导价和市场策略，后报总经理审批通过并执行。市场销售指导价以上月市场价格为基础，并综合考虑市场供求关系、竞争对手情况、公司自身库存状况、生产状况、生产成本以及正在执行订单情况等多方面因素确定。

因市场价格波动，2019 年第四季度，公司主要产品的价格较年初有所下降。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	66,898.58	21.61
境外	66,533.76	46.39
合计	133,432.34	32.82

会计政策说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比 (%)
副产工业盐	1267.85 吨	市场定价	客户	58.70
聚合氯化铝	12354.215 吨	市场定价	客户	64.30
副产盐酸	1415.20 吨	市场定价	客户	67.50
副产亚磷酸	659.50 吨	市场定价	客户	62.80

情况说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
4,545.58	3.41

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

(3). 其他情况说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司存在以下股权投资事项：

1. 公司通过股权转让，获得宁夏久日 65% 股权；
2. 公司认缴海河博弘基金 19.80% 的出资份额；
3. 公司新投资设立全资子公司内蒙古久日；
4. 公司通过参与增资方式持有瑞兴投资 40% 股权。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1. 宁夏久日

2019年2月21日，经公司第三届董事会第十六次会议批准，公司与天津瑞岭化工有限公司（以下简称“瑞岭化工”）签订股权转让协议，瑞岭化工同意将其持有的宁夏久日65%的股权（对应1,950万元的认缴出资额）以0.00元对价转让给公司。前述股权转让后，公司对宁夏久日持股65%，瑞岭化工持股35%。

2. 海河博弘基金

2019年7月4日，经公司第三届董事会第二十四次会议批准，根据公司发展战略规划，公司作为有限合伙人参与认购海河博弘基金出资份额，认缴出资额人民币9,900.00万元。海河博弘基金拟募集资金人民币5.00亿元，公司拟占总认缴资本的19.80%。公司最终认购份额和比例以海河博弘基金实际募集资金总额及公司认购总额为准。海河博弘基金募集完成后，将主要投资于光固化领域，兼顾其它新材料领域。

3. 内蒙古久日

2019年7月9日，经公司第三届董事会第二十五次会议批准，公司出资设立全资子公司内蒙古久日，内蒙古久日注册地为内蒙古自治区赤峰市林西县工业园区冶金化工区内，注册资本为人民币1.00亿元。本次对外投资从公司的整体发展战略出发，符合公司发展及战略布局的需要，有利于保障公司原材料供应，扩大公司生产规模，提升公司的综合竞争力。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2019年1月10日，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，公司以1,980.00万元购买天津市天骄辐射固化材料有限公司（以下简称“天骄辐射”）拥有的一套辐射固化单体生产线，共涉及177项机器设备，购买价格以具有“证券期货相关业务评估资格证书”的中联资产评估集团有限公司出具的评估报告为基础确定。公司购买天骄辐射的固定资产，主要是基于拓展单体业务的横向发展战略，实现单体业务的自主生产。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	-	1,355,211,447.30	1,355,211,447.30	5,374,523.82
应收款项融资	-	51,035,762.28	51,035,762.28	-
其他权益工具投资	-	29,508,295.65	29,508,295.65	-
合计	-	1,435,755,505.23	1,435,755,505.23	5,374,523.82

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 主要控股公司

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
山东久日	光引发剂、精细化学品的生产和销售	20,000.00万元	100%	34,211.51	30,249.84	32,465.32	7,680.69
常州久日	光引发剂、精细化学品	6,150.0924万元	100%	17,465.97	11,215.42	31,543.71	2,052.62

	的生产 和销售						
湖南久日	光引发剂、精细化学品的生产和销售	15,000.00 万元	100%	44,548.99	35,660.78	48,500.84	10,692.34
久瑞翔和	光引发剂、单体、树脂及精细化学品的销售	200.00 万 元	100%	20,211.96	4,849.97	61,891.56	225.89
久源技术	光固化相关技术、产品的研发和销售	200.00 万 元	100%	15.35	8.10	-	-103.05
香港久日	光引发剂等产 品境外销售	50.00 万港 币	100%	7,783.80	375.77	21,938.42	377.87
东营久日	光引发剂、单体、精细化学品的生产和销售	10,000.00 万元	100%	1,212.41	1,199.61	-	-50.39
内蒙古久日	光引发剂、精细化学品的生产和销售	10,000.00 万元	100%	2,282.45	2,250.69	-	-49.31
宁夏久日	光引发剂、精细化学品的生产和销售	3,000.00 万元	65%	101.98	100.80	-	-32.79

注：东营久日、内蒙古久日、宁夏久日为在建子公司，暂未开展业务。

2. 主要参股公司

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
久兴绿能	光固化配方产品（用于金属和玻璃等材料的UV涂料）的研发、应用及相	1,000 万 元	40%	304.09	311.98	0.00	-18.02

	关配套工程，是发行人产品的下游应用						
瑞兴投资	投资管理，投资咨询	3,000 万元	40%	1,658.55	1,610.20	0.00	-101.51

注：主要参股公司的财务数据未经审计。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

四、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”之“3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势”。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司秉承“以技术为核心，以市场为先导，以质量为保证”的经营理念，以品质铸造品牌，工艺精益求精，通过严格的生产管理和完善的品质控制，打造高品质光引发剂产品供应链；充分利用自身专业知识和技术储备，针对客户需求提供专项技术支持和解决方案；通过专业技术服务水平的不断提高，打造遍布全球主要市场的营销和服务网络体系，帮助顾客降低采购和运营成本，以优质的产品、优质的服务为客户创造价值。

公司确定了“同业整合，横向拓展，纵向延伸”的发展战略，将以现有产品和市场为中心，着眼于全球化经营发展战略，不断丰富产品线，在继续保持并巩固光引发剂领域领先地位的基础上，通过实施产品多元化发展战略，积极拓展光固化行业新材料领域，逐步加大对特种单体、树脂等光固化原材料的研发、生产及销售，进一步扩大市场占有率，提升综合竞争优势，把公司打造为全球光固化行业的领军企业，实现成为“全球光固化材料的引领者”的愿景。

(三) 经营计划

适用 不适用

由于新冠肺炎疫情影响以及其向全球扩散的趋势，预计全球经济会受到影响，因此公司对2020年度的收入增长速度保持谨慎判断。

产品策略：为增强综合竞争优势，公司将依托完善的生产基地，继续提升自有产品的生产能力，尤其在保障客户供应方面做好布局。公司将在继续保持光引发剂行业的领先地位下，加大力度开发特种光引发剂产品，如大分子光引发剂、UV LED用光引发剂、阳离子光引发剂、以及其他适用于特殊应用的产品（复配产品及专利产品）。

同时，公司将重点加强特种光固化单体及特种树脂的研发、生产和销售，对于其他单体和树脂也会逐年增加销售力度。另外公司在光固化产品纵向延伸方面，充分发挥公司光固化原材料的优势，与下游企业紧密合作，共同拓展UV光固化产品新的应用领域。公司继续加强企业技术中心和天津市光引发剂技术工程中心的建设，提升公司知识产权的建设力度，完善公司的专利体系。

销售策略：在2019年通过稳定的供应和质量，公司品牌得到了极大的提升，与下游终端客户的合作正在走向战略层面，因此，公司将继续加大市场推广力度，深化渠道建设，通过强化品牌宣传、积极参加国际会展和行业展会，同时保持与客户交流，及时了解客户的需求。继续发挥公司产品系列齐全的优势，加强与客户的合作，进一步扩大市场影响力。

技术策略：公司将加大对公司核心产品 1173、184、TP0、907、369 等产品的工艺和流程优化力度，节能降耗，以进一步降低成本，同时在降低三废方面投入大量精力，努力实现清洁生产，以适应未来的环保要求。而在原料配套方面也做了长远布局，力争保证公司在未来 3-5 年的原料生产布局。同时，公司将继续开发单体、树脂和阳离子体系的系列产品，满足更多客户需求，形成公司核心产品竞争力。

上述仅为公司 2020 年经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，也不代表公司对 2020 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大不确定性，投资者对此应当保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

报告期内,公司董事会根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件以及《公司章程》、《利润分配管理制度》等相关规定制定了《关于制定公司<上市后未来三年股东分红回报规划>的议案》,并于2019年2月28日召开第三届董事会第十七次会议,2019年3月16日召开2019年第三次临时股东大会决议通过。

《规划》中的主要内容如下:

1、分配政策

(1) 公司利润分配原则为:

1) 公司实行持续稳定的股利分配政策,公司股利分配应重视对投资者的合理投资回报,并兼顾公司的可持续发展;

2) 在公司盈利、现金流满足公司正常经营和中长期发展战略需要的前提下,公司优先选择现金分红方式,并保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性,保证现金分红信息披露的真实性;

3) 公司股利分配不得超过当年累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。

(2) 公司采取现金、股票或其他符合法律法规规定的方式分配股利。

公司可以由年度股东大会审议上一年度的利润分配方案;根据公司经营情况,公司可以进行中期现金分红,由董事会提出并经临时股东大会审议。

(3) 公司当年实现的净利润,在足额预留法定公积金、盈余公积金以后,公司的利润分配顺序、比例及条件为:

1) 利润分配顺序

公司优先选择现金分红的利润分配方式,如不符合现金分红条件,再选择股票股利的利润分配方式。

2) 现金分红的条件及比例

①当年合并报表后的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值,且现金流充裕,实施现金分红不会影响公司后续持续经营;

②公司累积可分配利润为正;

③当年合并报表后经营活动产生的现金流量净额为正值;

④审计机构对公司该年度财务报表出具标准无保留意见的审计报告;

⑤不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出等事项发生。

重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%。

⑥公司资金充裕,盈利水平和现金流量能够持续经营和长期发展。

若同时符合上述①-⑤项时,公司应当进行现金分红,每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。

2、决策机制

(1) 董事会审议利润分配需履行的程序和要求:公司在进行利润分配时,公司董事会应当先制定分配预案并进行审议。董事会审议现金分红具体方案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例等事宜。

(2) 股东大会审议利润分配需履行的程序和要求:公司董事会审议通过的公司利润分配方案,应当提交公司股东大会进行审议。并由出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的二分之一以上通过。

(3) 公司董事会在决策和形成利润分配预案时,董事会应当认真研究和论证,与监事充分讨论,并通过多种渠道充分听取中小股东意见,在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案。

公司独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(4) 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当充分听取中小股东的意见和诉求，除安排在股东大会上听取股东的意见外，还通过股东热线电话、互联网等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，及时答复中小股东关心的问题。

公司切实保障社会公众股股东参与股东大会对利润分配预案表决的权利，董事会、独立董事和持股 5%以上的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。公司安排审议分红预案的股东大会会议时，应当向股东提供网络投票平台，鼓励股东出席会议并行使表决权。

(5) 受外部经营环境或者自身经营的不利影响，经公司股东大会审议通过后，可对股利分配政策进行调整或变更。调整或变更后的股利分配政策不得违反法律法规、中国证监会和证券交易所的有关规定，不得损害股东权益。

确有必要对公司章程确定的股利分配政策进行调整或者变更的，公司董事会制定议案并提交股东大会审议，公司独立董事应当对此发表独立意见。审议利润分配政策调整或者变更议案时，公司应当向股东提供网络投票平台，鼓励股东出席会议并行使表决权。

公司 2019 年度利润分配预案为：以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 10.00 元（含税）。该预案已经公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，尚需提交股东大会进行审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	10.00	0	111,226,800.00	248,687,778.77	44.73
2018 年	0	15.00	0	125,130,000.00	175,927,632.51	71.13
2017 年	0	2.00	0	15,894,000.00	50,592,316.02	31.42

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	赵国锋、王立新	<p>1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不得由公司回购本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、自本人持有的公司股票锁定期满后，本人在公司担任董事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。</p> <p>3、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，若公司股票在上述期间存在利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，则上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>4、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内。	是	是		
	股份限售	山东圣丰投资有限公司、赵	<p>1、自久日新材股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人直接和间接持有的久日新材首次公开发行股票前已发行股份，也不由久日新材回购本公司/</p>	承诺时间：2019年4月12	是	是		

	美锋、王立平	<p>本人直接和间接持有的久日新材首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、本公司/本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司/本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，若公司股票在上述期间存在利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，则上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>3、在本公司/本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本公司/本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p>	日，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内。				
股份限售	公司董事、监事、高级管理人员	<p>1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起一年内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、自本人持有的公司股票锁定期满后，本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接所持有公司股份总数的百分之二十五；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。</p> <p>3、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，若公司股票在上述期间存在利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，则上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>4、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性</p>	承诺时间：2019 年 4 月 12 日，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起一年内。	是	是		

		文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。					
股份限售	寇福平、张齐、罗想、毛桂红、张建锋	本人担任公司核心技术人员期间，将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内和离职后 6 个月内不转让本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，自所持首次公开发行前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首次公开发行前股份不超过上市时所持公司首发前股份总数的百分之二十五，减持比例可累积使用。	承诺时间：2019 年 4 月 12 日，期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内和离职后 6 个月内。	是	是		
其他	赵国锋、王立新、山东圣丰投资有限公司、赵美锋、王立平、公司董事、监事、高级管理人员	<p>1、减持条件及减持方式：在公司首次公开发行股票并上市后，本人/本公司将严格遵守本人/本公司所作出的关于所持公司股份锁定期承诺。锁定期满后，在遵守相关法律、法规及规范性文件规定且不违背已作出的承诺的情况下，可以通过包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式进行减持。</p> <p>2、减持价格：本人/本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若公司股票在上述期间存在利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，股份价格、股份数量按规定做相应调整。</p> <p>3、本人/本公司将严格按照《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（上证发[2017]24号）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》（上证发[2019]22号）等相关法律、法规及规范性文件的规定进行减持操作，并真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。本人/本公司将及时向公司申报本人/本公司持有的股份数量及变动情况。如国家法律、行政法规、部门规章、规范性文件及中国证监会、上海证券交易所</p>	承诺时间：2019 年 4 月 12 日，期限：锁定期满后两年内。	是	是		

		所等监管机关关于减持股份事项另有规定或有新规定的，本人/本公司承诺从其规定执行。 4、若本人/本公司违反上述关于股份减持的承诺，减持公司股份所得收益将归公司所有。					
其他	解敏雨	<p>1、减持条件及减持方式：在久日新材首次公开发行股票并上市后，本人将严格遵守本人所作出的关于所持久日新材股份锁定期的承诺。锁定期满后，在遵守相关法律、法规及规范性文件规定且不违背已作出的承诺的情况下，本人可以集中竞价、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让本人持有的部分久日新材股票。</p> <p>2、减持意向及减持数量：本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%。</p> <p>3、减持价格：本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若久日新材股票在上述期间存在利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>4、本人将严格按照法律、法规及规范性文件进行减持操作，并真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。本人将及时向久日新材申报本人持有的股份数量及变动情况。如国家法律、行政法规、部门规章、规范性文件及中国证监会、上海证券交易所等监管机关关于减持股份事项另有规定或有新规定的，本人承诺从其规定执行。</p> <p>5、若本人违反上述关于股份减持的承诺，减持久日新材股份所得收益将归久日新材所有。</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：锁定期满后两年内。	是	是		
其他	深圳市创新投资集团有限公司	<p>1、减持条件及减持方式：在久日新材首次公开发行股票并上市后，本公司将严格遵守本公司所作出的关于所持久日新材股份锁定期的承诺。锁定期满后，在遵守相关法律、法规及规范性文件规定且不违背已作出的承诺的情况下，本公司可以集中竞价、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让本公司持有的部分久日新材股票。</p> <p>2、减持意向及减持数量：本公司同意遵循法律法规、部门规章、规范性文件及中国证监会、上海证券交易所的相关规定依法减持。</p> <p>3、本公司将严格按照法律、法规及规范性文件进行减持操作，并真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。本公司将及时向久日</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：锁定期满后。	是	是		

		<p>新材申报本公司持有的股份数量及变动情况。如国家法律、行政法规、部门规章、规范性文件及中国证监会、上海证券交易所等监管机关关于减持股份事项另有规定或有新规定的，本公司承诺从其规定执行。</p> <p>4、若本公司违反上述关于股份减持的承诺，减持久日新材股份所得收益将归久日新材所有。</p>					
其他	寇福平、张齐、罗想、毛桂红、张建锋	<p>1、减持条件及减持方式：在公司首次公开发行股票并上市后，本人将严格遵守本人所作出的关于所持公司股份锁定期的承诺。锁定期满后，在遵守相关法律、法规及规范性文件规定且不违背已作出的承诺的情况下，可以通过包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式进行减持；</p> <p>2、减持意向及减持数量：本人所持股票在锁定期满后四年内减持的，每年转让的股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的25%，减持比例可以累积使用；</p> <p>3、本人将严格按照《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（上证发[2017]24号）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》（上证发[2019]22号）等相关法律、法规及规范性文件的规定进行减持操作，并真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。本人将及时向公司申报本人持有的股份数量及变动情况。如国家法律、行政法规、部门规章、规范性文件及中国证监会、上海证券交易所等监管机关关于减持股份事项另有规定或有新规定的，本人承诺从其规定执行。</p> <p>4、若本人违反上述关于股份减持的承诺，减持公司股份所得收益将归公司所有。</p>	<p>承诺时间：2019年4月12日，期限：锁定期满后四年内。</p>	是	是		
其他	公司	<p>1、启动股价稳定措施的条件</p> <p>公司上市后三年内，如公司股票连续20个交易日的收盘价（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具可比性的，股票收盘价应做相应调整）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），非因不可抗力因素所致，公</p>	<p>承诺时间：2019年4月12日，期限：公司上市后三年内。</p>	是	是		

		<p>司及相关主体将根据本预案的规定采取有关措施稳定公司股价。</p> <p>2、相关责任主体</p> <p>本预案所称相关责任主体包括公司、控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员。本预案所称实际控制人是指赵国锋、王立新。本预案中应采取稳定股价措施的董事（本预案中的董事特指非独立董事）、高级管理人员既包括在公司上市时任职的董事、高级管理人员，也包括公司上市后三年内新任职董事、高级管理人员。</p> <p>3、稳定股价的具体措施及实施程序</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，公司应在三个交易日内，根据当时有效的法律法规和本预案，与实际控制人、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则公司、实际控制人、董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。</p> <p>若需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：</p> <p>（1）实施利润分配或资本公积转增股本</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施利润分配方案或者资本公积转增股本方案。</p> <p>公司将在 5 个交易日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。</p> <p>公司将在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的二个月内实施完毕。</p> <p>公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。</p> <p>（2）公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“1、实施利润分配或资本公积转增股本”完成利润分配或资本公积转增股本后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施“1、实施利润分配或资本公积转增股本”时，公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份（以下简称“公司回购股份”）的方案，并提交股东大会审议。</p> <p>在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。</p> <p>公司回购股份除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。 2) 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额。 3) 公司单次用于回购股份的资金不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 5%。 4) 公司单次回购股份不超过公司总股本的 1%；如上述第（3）项与本项冲突的，按照本项执行。 <p>回购后公司的股权分布应当符合上市条件，回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。</p> <p>（3）公司实际控制人增持公司股份</p> <p>公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份”完成公司回购股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施“2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份”时，公司实际控制人</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的三个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露实际控制人增持公司股份的计划。实际控制人应在增持公告做出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。</p> <p>实际控制人增持股份除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：</p> <p>1) 实际控制人合计单次用于增持股份的资金不低于上一会计年度自公司领取薪酬总和（税后）的 30%与上一会计年度获得的公司分红金额（税后）的 20%之中的高者；</p> <p>2) 实际控制人同一会计年度内累计增持股份的资金不超过上一个会计年度自公司领取薪酬总和（税后）的 60%与上一会计年度获得的公司分红金额（税后）的 20%之中的高者。</p> <p>3) 实际控制人合计单次增持股份不超过公司总股本的 0.5%，如上述第（2）项与本项冲突的，按照本项执行。</p> <p>实际控制人增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获批准而未增持公司股份的，视同已履行本预案及承诺。</p> <p>触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的实际控制人，不因实际控制人的身份发生变更等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>（4）公司董事、高级管理人员增持（买入）公司股票的具体安排</p> <p>公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“3、公司实际控制人增持公司股份”完成实际控制人增持公司股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施“3、公司实际控制人增持公司股份”时，公司董事、高级管理人员应通过法律法规允许的交易方式增持（买</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>入)公司股票以稳定公司股价。公司董事、高级管理人员增持(买入)公司股份后,公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>每名董事、高级管理人员增持(买入)股份除应符合相关法律法规之要求之外,还应符合下列各项:</p> <p>1)增持(买入)股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值(因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整)。</p> <p>2)单次用于增持(买入)股份的资金不得低于其上一会计年度从公司领取税后薪酬金额的30%,但不得超过其上一会计年度从公司领取税后薪酬总额。未在公司领薪的董事单次用于增持(买入)股份的资金不得低于上一会计年度董事从公司领取税后薪酬平均金额的30%,但不得超过上一会计年度董事从公司领取税后平均薪酬。</p> <p>3)单次增持(买入)股份不超过公司总股本的1%,如上述第(2)项与本项冲突的,按照本项执行。</p> <p>董事、高级管理人员应在增持公告做出之日起次日开始启动增持,并应在履行相关法定手续后的30日内实施完毕。</p> <p>董事、高级管理人员增持(买入)股份计划完成后的六个月内将不出售,增持(买入)股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。公司董事、高级管理人员增持(买入)公司股份需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的,应履行相应的审批手续。因未获批准而未增持(买入)公司股份的,视同已履行本预案及承诺。</p> <p>对于未来新聘的董事(独立董事除外)、高级管理人员,公司将在其作出承诺履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后,方可聘任。</p> <p>公司的董事、高级管理人员,不因其职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>4、未履行稳定公司股价措施的约束措施</p> <p>公司承诺:在启动股价稳定措施的前提条件满足时,如公司未采取上述稳定股价的具体措施,公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>公众投资者道歉。</p> <p>实际控制人承诺：在公司上市后三年内股价达到《上市后三年内稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件后，本人将遵循预案规定的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股份或其他稳定公司股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及董事会、股东大会表决的，本人在董事会、股东大会表决时投赞成票。</p> <p>如未按《上市后三年内稳定公司股价的预案》的规定提出增持计划或未实际实施增持计划的，公司有权责令实际控制人在限期内履行增持股票义务，实际控制人仍不履行的，每违反一次，其应向公司按如下公式支付现金补偿：</p> <p>现金补偿=实际控制人单次最低增持金额-其实际增持金额（如有），实际控制人拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向实际控制人支付的分红，同时，实际控制人持有的公司股份不得转让，直至实际控制人按照本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。作为公司的董事、实际控制人，违反在公司召开董事会、股东大会对稳定股价具体方案做出决议时在董事会、股东大会中投赞成票的承诺，给公司或其他投资者造成损失，将依法承担赔偿责任。</p> <p>董事、高级管理人员承诺：在公司上市后三年内股价达到《上市后三年内稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件后，本人将遵循预案规定的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股份或其他稳定公司股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及董事会、股东大会表决的，本人在董事会、股东大会表决时投赞成票。</p> <p>如未按《上市后三年内稳定公司股价的预案》的规定提出增持（买入）计划或未实际实施增持（买入）计划的，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务，董事、高级管理人员仍不履行，每违反一次，其应向公司按如下公式支付现金补偿：</p> <p>补偿金额=每名董事、高级管理人员上年度薪酬总和的 30%-其实际增持（买入）金额（如有），董事、高级管理拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向董事、高级管理人员支付的薪酬，同时该等董事、</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按照本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>同时，未在公司领取薪酬的董事违反承诺，每违反一次，其应向公司按如下公司支付现金补偿：</p> <p>补偿金额=上年度董事薪酬平均金额的 30%-其实际增持（买入）金额（如有），其拒不支付现金补偿的，其持有的公司股份（若有）不得转让，直至其按照本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>公司董事、高级管理人员拒不履行本预案规定的股票增持（买入）义务情节严重的，董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。</p> <p>在公司上市后三年内股价达到《上市后三年内稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件后，公司将遵循董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股份或董事会作出的其他稳定公司股价的具体实施措施。</p>					
其他	赵国锋、王立新	<p>在公司上市后三年内股价达到《上市后三年内稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件后，本人将遵循预案规定的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股份或其他稳定公司股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及董事会、股东大会表决的，本人在董事会、股东大会表决时投赞成票。如未按《上市后三年内稳定公司股价的预案》的规定提出增持计划或未实际实施增持计划的，公司有权责令实际控制人在限期内履行增持股票义务，实际控制人仍不履行的，每违反一次，其应向公司按如下公式支付现金补偿：现金补偿=实际控制人单次最低增持金额-其实际增持金额（如有），实际控制人拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向实际控制人支付的分红，同时，实际控制人持有的公司股份不得转让，直至实际控制人按照本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。作为公司的董事、实际控制人，违反在公司召开董事会、股东大会对稳定股价具体方案做出决议时在董事会、股东大会中投赞成票的承诺，给公司或其他投资者造成损失，将依法承担赔偿责任。</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：在公司上市后三年内股价达到《上市后三年内稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件后。	是	是		

	其他	公司董事、高级管理人员	<p>在公司上市后三年内股价达到《上市后三年内稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件后，本人将遵循预案规定的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股份或其他稳定公司股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及董事会、股东大会表决的，本人在董事会、股东大会表决时投赞成票。如未按《上市后三年内稳定公司股价的预案》的规定提出增持（买入）计划或未实际实施增持（买入）计划的，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务，董事、高级管理人员仍不履行，每违反一次，其应向公司按如下公式支付现金补偿：补偿金额=每名董事、高级管理人员上年度薪酬总和的 30%-其实际增持（买入）金额（如有），董事、高级管理拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向董事、高级管理人员支付的薪酬，同时该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按照本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。同时，未在公司领取薪酬的董事违反承诺，每违反一次，其应向公司按如下公司支付现金补偿：补偿金额=上年度董事薪酬平均金额的 30%-其实际增持（买入）金额（如有），其拒不支付现金补偿的，其持有的公司股份（若有）不得转让，直至其按照本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。公司董事、高级管理人员拒不履行本预案规定的股票增持（买入）义务情节严重的，董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。</p>	<p>承诺时间：2019年4月12日，期限：在公司上市后三年内股价达到《上市后三年内稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件后。</p>	是	是		
	其他	公司	<p>若公司的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将在监管部门认定的有关违法事实的当日进行公告，并在 5 个工作日内根据法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会的通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施，具体回购方案如下：</p> <p>1、在监管部门认定的有关违法事实之日起 5 个工作日内，公司将召开董事会并作出决议，通过股份回购的具体方案，同时发出召开相关股东大会的会议通知，并进行公告；公司董事会对回购股份做出</p>	<p>承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。</p>	否	是		

			<p>决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票；</p> <p>2、公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；</p> <p>3、回购数量：首次公开发行的全部新股；</p> <p>4、回购价格：公司股票已发行但尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司股票已上市的，回购价格不低于相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易均价及首次公开发行股票时的发行价格（公司发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整）。其中，前 10 个交易日公司股票交易均价计算公式为：相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易均价=相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易总额/相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易总量。</p> <p>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，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被监管部门或有权机构认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>若本公司违反上述承诺，则将在股东大会及监管部门指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，并按监管部门及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p>					
其他	赵国锋、王立新	<p>1、《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>2、如《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构成重大、实质影响的，将依法回购和购回首次公开发行的全部新股及已转让的原限售股份，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被监管部门或有权机构认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 12 日，期限：长期。</p>	否	是			

			按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若本人违反上述承诺，则将在股东大会及监管部门指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，并按监管部门及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。					
其他	公司全体董事、监事、高级管理人员		<p>如因《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断久日新材是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，且违法事实已由监管部门作出认定的，本人承诺将督促久日新材履行股份回购事宜的决策程序。</p> <p>如《招股说明书》存在虚假记载、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，将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被监管部门或有权机构认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>本人不因其职务变更、离职等情形而拒绝履行本承诺。</p> <p>若本人违反上述承诺，则将在股东大会及监管部门指定报刊上公开就未履行上述承诺向股东和社会公众投资者道歉，并按监管部门及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。	否	是		
其他	公司、赵国锋、王立新		<p>1、保证公司本次公开发行股票并在科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。	否	是		
其他	公司		<p>1、拓展销售渠道，实现营业收入的可持续增长公司将依托系列产品齐全、产能充足、产品质量和服务优质等方面优势，继续加强与主要客户的长期合作关系。在完善公司海外销售体系的同时，公司将努力提升直销业务占比，快速、高效、专业地服务更多的下游生产商客户，积极拓展国内外市场，实现公司营业收入的可持续增长。</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。	否	是		

		<p>2、积极实施募集资金投资项目，提高募集资金使用效率本次募集资金拟投资项目实施后，将有利于公司突破现有产能限制，提升研发能力，进一步提升公司持续盈利能力。本公司将积极推进募投项目的投资建设，在募集资金的计划、使用、核算和风险防范方面加强管理，促使募集资金投资项目效益回报最大化。</p> <p>3、加强经营管理和内部控制公司将进一步加强企业经营管理和内部控制，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升经营效率。</p> <p>4、完善利润分配政策公司上市后将按照《公司章程》的规定，继续实行可持续、稳定、积极的利润分配政策，并结合公司实际情况，广泛听取投资者尤其是独立董事、中小股东的意见和建议，强化对投资者的回报，完善利润分配政策，增加分配政策执行的透明度，维护全体股东利益。</p> <p>5、完善公司治理结构公司将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司运作规范指引》等法律、法规和规范性文件的规定，不断完善治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，作出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，维护公司全体股东的利益。</p>					
其他	赵国锋、王立新	<p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、本人若未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行上述承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，因本人违反上述承诺而给公司或公司股东造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。	否	是		
其他	公司全体董事、高级管理人员	<p>1、本人不会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。</p> <p>2、本人将对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、本人不会动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。	否	是		

		<p>4、本人将尽责促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人将尽责促使拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本承诺出具日后，如中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人若未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行上述承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，因本人违反上述承诺而给公司或公司股东造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>					
其他	公司	<p>在本次发行上市后，将严格按照本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》，以及《上市后未来三年股东分红回报规划》中规定的利润分配政策执行，充分维护股东利益。</p>	<p>承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。</p>	否	是		
其他	赵国锋、王立新	<p>公司控股股东、实际控制人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p>	<p>承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。</p>	否	是		
其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	<p>久日新材及全体董事、监事、高级管理人员已对公司首次公开发行股票并上市的申请文件进行了核查，确认申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对申请文件的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p>	<p>承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。</p>	否	是		
其他	公司	<p>为保证本公司履行首次公开发行股票并上市过程中作出的所有公开承诺，积极接受社会监督，公司将自觉接受以下约束措施：</p> <p>1、如公司因不可抗力之外的原因导致未能履行公开承诺事项的，公司需提出新的承诺（新承诺需按法律法规及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受以下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补</p>	<p>承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。</p>	否	是		

		<p>救措施实施完毕：</p> <p>(1) 在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 对公司未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；</p> <p>(3) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的离职申请，但可以进行职务变更；</p> <p>(4) 因未履行公开承诺事项给投资者造成损失的，公司将依法向投资者承担赔偿责任。</p> <p>2、如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，公司需提出新的承诺（新承诺需按法律法规及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受以下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因；</p> <p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能在最大限度范围内保护公司投资者利益。</p>					
其他	赵国锋、王立新、山东圣丰、赵美锋、王立平、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	<p>本人/本公司作为天津久日新材料股份有限公司（以下简称“公司”）实际控制人及其所控制的企业 / 董事 / 监事 / 高级管理人员 / 核心技术人员，已就公司首次公开发行股票并上市的相关事项作出公开承诺，为保护投资者的合法权益、加强对自身的市场约束，保证将严格履行已作出的公开承诺，积极接受社会监督，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>1、如本人/本公司因不可抗力之外的原因导致未能履行公开承诺事项的，本人/本公司需提出新的承诺并接受以下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司其他股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 不得转让公司股份，但因司法裁判或为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。	否	是		

		<p>(3) 自未履行承诺事实发生之日起 10 个交易日内, 本人/本公司将停止在公司领取股东分红(如有)、薪酬(如有)、津贴(如有);</p> <p>(4) 因未履行公开承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有, 并在收到公司上缴收益通知之日起 30 日内将前述收益支付给公司指定账户;</p> <p>(5) 因未履行公开承诺事项给公司或投资者造成损失的, 本人/本公司将依法向公司或投资者承担赔偿责任。</p> <p>2、如本/本公司人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 本人/本公司需提出新的承诺并接受以下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:</p> <p>(1) 在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因;</p> <p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能在最大限度范围内保护公司投资者利益。</p> <p>3、上述承诺的约束措施为本人/本公司真实意思表示, 本人/本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺, 本人/本公司将依法承担相应责任。</p>					
其他	深圳市创新投资集团有限公司	<p>1、如本公司因不可抗力之外的原因导致未能履行公开承诺事项的, 本公司需提出新的承诺并接受以下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:</p> <p>(1) 在久日新材股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向久日新材其他股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>(2) 不得转让久日新材股份, 但因司法裁判或为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;</p> <p>(3) 自未履行承诺事实发生之日起 10 个交易日内, 本公司将停止在久日新材领取股东分红(如有)或其他久日新材利润分配中归属于本公司的部分;</p> <p>(4) 因未履行公开承诺事项而获得收益的, 所获收益归久日新材所有, 并在收到久日新材上缴收益通知之日起 30 日内将前述收益支付给久日新材指定账户;</p> <p>(5) 因未履行公开承诺事项给久日新材或投资者造成损失的,</p>	承诺时间: 2019 年 4 月 12 日, 期限: 长期。	否	是		

		<p>本公司将依法向久日新材或投资者承担赔偿责任。</p> <p>2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本公司需提出新的承诺并接受以下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在久日新材股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因；</p> <p>（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能在最大限度范围内保护久日新材投资者利益。</p> <p>3、上述承诺的约束措施为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。</p>					
其他	<p>凌景华、李可、刘代红、周海兵、胡祖飞、孙建忠、杨文华、刘鹏、乔翔、陶生荣、王家元、唐西博、连守春、何昶、张东湖、李欢欢、王静昕、蒋文静、赵忠仁、刘洪、胡祖平、赵志</p>	<p>1、如本人因不可抗力之外的原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受以下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在久日新材股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向久日新材其他股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）不得转让久日新材股份，但因司法裁判或为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；</p> <p>（3）自未履行承诺事实发生之日起 10 个交易日内，本人将停止在久日新材领取股东分红（如有）或其他久日新材利润分配中归属于本人的部分；</p> <p>（4）因未履行公开承诺事项而获得收益的，所获收益归久日新材所有，并在收到久日新材上缴收益通知之日起 30 日内将前述收益支付给久日新材指定账户；</p> <p>（5）因未履行公开承诺事项给久日新材或投资者造成损失的，本人将依法向久日新材或投资者承担赔偿责任。</p> <p>2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受以下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在久日新材股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因；</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 12 日，期限：长期。</p>	否	是		

		勇	<p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能在最大限度范围内保护久日新材投资者利益。</p> <p>3、上述承诺的约束措施为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。</p>					
解决同业竞争	赵国锋、王立新	<p>1、本人目前没有、将来也不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与公司及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动。</p> <p>2、本人控制的其他企业、本人关系密切的家庭成员及其控制的其他企业目前没有以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与公司及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，本人将持续促使本人控制的其他企业、本人关系密切的家庭成员及其控制的其他企业，在未来不从事与公司及其子公司构成同业竞争的业务。</p> <p>3、本人不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业信息。</p> <p>4、本人或本人控制的企业如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利。本人不会利用股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。</p> <p>5、如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人以及本人控制的企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争。若出现可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人以及本人控制的企业按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：</p> <p>(1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；</p> <p>(2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；</p> <p>(3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入公司；</p> <p>(4) 将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；</p> <p>(5) 采取其他对维护公司权益有利的行动以消除同业竞争。</p>	承诺时间：2019年4月12日，期限：长期。	否	是			

			<p>6、如本人及本人控制的其他企业、本人关系密切的家庭成员及其控制的其他企业违反前述承诺给公司或其控股子公司造成损失的，本人愿意承担相应法律责任。</p> <p>7、本人确认本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>8、在本人及本人控制的其他企业、本人关系密切的家庭成员及其所控制的其他企业与公司或其子公司存在关联关系期间，本承诺持续有效。</p>					
其他承诺	股份限售	赵国锋、解敏雨、贺晞林、刘益民、陈波、吕振波、凌景华、寇福平、郝蕾、闫云祥、敖文亮、张齐、马秀玲、李可、刘代红、周海兵、胡祖飞、孙建忠、杨文华、袁刚、刘鹏、乔翔、陶生荣、王家元、唐西博、连	<p>自 2019 年 3 月 7 日起三年内，不转让或者委托他人管理本人持有的新增股份，也不由公司回购本人持有的新增股份。</p>	承诺时间：2019 年 4 月 12 日，期限：自 2019 年 3 月 7 日起三年内。	是	是		

		守春、何昶、张东湖、李欢欢、王静昕、蒋文静、毛桂红、罗想、赵忠仁、刘洪、胡祖平、赵志勇						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》；公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。详见报告“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41、重要会计政策和会计估计的变更”中相关描述。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000
境内会计师事务所审计年限	3 年
境外会计师事务所名称	-
境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	-

	名称	报酬
保荐人	招商证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 16 日召开了公司 2018 年年度股东大会，审议通过《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》，公司续聘大华会计师事务所（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

七、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承 担 连 带 责 任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉 讼 (仲 裁) 基 本 情 况	诉 讼 (仲 裁) 涉 及 金 额	诉 讼 (仲 裁) 是 否 形 成 预 计 负 债 及 金 额	诉 讼 (仲 裁) 进 展 情 况	诉 讼 (仲 裁) 审 理 结 果 及 影 响	诉 讼 (仲 裁) 判 决 执 行 情 况
久 日 新 材	意 大 利 Caffar oIndus trieS. p.a 公 司	无	诉 讼	上 诉 阶 段	459.6 1 万欧 元	是, 600.9 4 万欧 元	2019 年 12 月 23 日, 公司向米兰上诉法院正式提起上诉并得到受理, 目前案件正在审理中。	根据法院要求, 若 Caffaro 在 2020 年 4 月 16 日前提出反诉, 则公司可能涉及对 Caffaro 的赔偿。根据公司诉讼代理人意大利 CDR&associati 律师事务所于 2020 年 3 月 12 日出具的意见, 法院判令久日新材胜诉的可能性极高, Caffaro 在 2020 年 4 月 16 日前提出反诉的可能性极低。	无

(三) 其他说明

适用 不适用

上表“诉讼(仲裁)涉及金额”为2019年12月23日公司起诉Caffaro的诉讼金额,“诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额”的金额为若Caffaro起诉公司胜诉,所能获得的最大金额。

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

适用 不适用

十一、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

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等诚信状况不良记录情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

为吸引和留住优秀人才,充分调动员工的积极性,增强核心团队的凝聚力,共同关注公司的长远发展。同时,也是为保持公司生产经营的稳定性,确保公司的未来发展战略及经营目标得以加速实现。因此,报告期内,公司通过定向发行的方式发行395.00万股对公司部分董事、监事、高级管理人员及在职员工进行激励。

十三、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

为满足公司及子公司生产经营及业务发展的资金需要,公司对公司及子公司2019年度可能发生的关联交易进行了预计,预计及实际发生情况如下:

关联方名称	预计发生额 (万元)	实际发生金额 (万元)	关联交易内容
广东博兴新材料科技有限公司及其子公司	800.00	65.83	公司或子公司与其及其子公司之间发生的采购或销售。
广东三求光固材料股份有限公司及其子公司	600.00	233.94	公司或子公司与其及其子公司之间发生的采购或销售。
天津久兴绿能科技发展	1,000.00	0	公司或子公司与其之间发生的采

有限公司			购或销售。
赵国锋、王立新	55,000.00	24,800.00	为公司及子公司向银行或其他金融机构贷款及融资租赁事宜无偿提供连带责任保证担保。
合计	57,400.00	25,099.77	/

注：详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于预计 2019 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2019-006）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019 年 7 月 4 日，经公司第三届董事会第二十四次会议批准，根据公司发展战略规划，公司拟作为有限合伙人参与认购海河博弘基金出资份额，认缴出资额人民币 9,900.00 万元。海河博弘新材料拟募集资金人民币 5.00 亿元，公司拟占总认缴资本的 19.80%。公司最终认购份额和比例以海河博弘基金实际募集资金总额及公司认购总额为准。海河博弘基金募集完成后，将主要投资于光固化领域，兼顾其它新材料领域。报告期内，公司已完成对海河博弘基金的出资。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十四、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
-		-	-	-	-	-				-			
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	
天津久日	公司本部	常州久日	全资子公司	55,560,000.00	2017/9/25	2017/9/25	2020/10/20	连带责任担保	否	否	0.00	否	
天津久日	公司本部	山东久日	全资子公司	5,000,000.00	2018/5/18	2018/5/18	2021/5/17	连带责任担保	否	否	0.00	否	
天津久日	公司本部	湖南久日	全资子公司	44,000,000.00	2018/5/18	2018/5/18	2021/5/17	连带责任担保	否	否	0.00	否	

天津久日	公司本部	湖南久日	全资子公司	11,000,000.00	2019/8/30	2019/8/30	2020/8/21	连带责任担保	否	否	0.00	否
天津久日	公司本部	山东久日	全资子公司	40,000,000.00	2017/6/14	2017/6/14	2020/6/13	连带责任担保	否	否	0.00	否
天津久日	公司本部	山东久日	全资子公司	9,000,000.00	2017/6/13	2017/6/13	2020/6/12	连带责任担保	否	否	0.00	否
天津久日	公司本部	湖南久日	全资子公司	30,000,000.00	2018/12/19	2018/12/19	2021/12/18	连带责任担保	是	否	0.00	否
天津久日	公司本部	久瑞翔和	全资子公司	3,330,000.00	2018/10/16	2018/10/16	2021/10/31	连带责任担保	是	否	0.00	否
天津久日	公司本部	常州久日	全资子公司	25,000,000.00	2018/4/23	2018/4/23	2019/4/22	连带责任担保	是	否	0.00	否
天津久日	公司本部	久瑞翔和	全资子公司	52,000,000.00	2015/9/11	2015/9/11	2025/7/11	连带责任担保	是	否	0.00	否
报告期内对子公司担保发生额合计					11,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计 (B)					164,560,000.00							
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)					164,560,000.00							
担保总额占公司净资产的比例 (%)					6.17							
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额					0							

(D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	担保总额占公司净资产的比例=担保金额/归属于母公司所有者权益

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	募集资金	1,430,000,000.00	135,000,000.00	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海浦发银行	结构性存款	10,000,000.00	2019/11/25	2019/12/3	募集资金	银行	合同约定	2.70%	5,250.00	5,250.00	到期已收回	是		-
上海浦发银行	结构性存款	20,000,000.00	2019/11/25	2019/12/10	募集资金	银行	合同约定	2.80%	21,777.78	21,777.78	到期已收回	是		-
上海浦发银行	结构性存款	50,000,000.00	2019/11/25	2019/12/26	募集资金	银行	合同约定	3.50%	145,833.33	145,833.33	到期已收回	是		-
上海浦发银行	结构性存款	100,000,000.00	2019/11/25	2020/1/23	募集资金	银行	合同约定	3.80%	622,777.78		尚未到期	是		-

上海浦发银行	结构性存款	320,000,000.00	2019/11/25	2020/2/24	募集资金	银行	合同约定	3.80%	3,006,222.22		尚未到期	是		-
上海浦发银行	结构性存款	800,000,000.00	2019/11/25	2020/5/24	募集资金	银行	合同约定	3.80%	15,200,000.00		尚未到期	是		-
上海浦发银行	结构性存款	10,000,000.00	2019/12/4	2020/6/2	募集资金	银行	合同约定	3.75%	187,500.00		尚未到期	是		-
上海浦发银行	结构性存款	20,000,000.00	2019/12/10	2020/6/8	募集资金	银行	合同约定	3.75%	375,000.00		尚未到期	是		-
渤海银行	结构性存款	50,000,000.00	2019/11/25	2020/2/24	募集资金	银行	合同约定	3.80%	468,493.25		尚未到期	是		-
渤海银行	结构性存款	50,000,000.00	2019/11/25	2020/5/26	募集资金	银行	合同约定	3.80%	947,397.26		尚未到期	是		-
合计		1,430,000,000.00							21,014,029.40	172,861.11				

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十五、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十六、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司积极响应国家“全面建成小康社会，打赢脱贫攻坚战”的战略思想，以社会扶贫项目为重要抓手，着眼东西部扶贫项目及定点扶贫项目，深度聚焦贫困地区贫困村的发展建设，精准扶贫，切实保证扶贫款用到实处，助力市区县各级政府，为贫困地区脱贫攻坚提供有力支撑，使扶贫工作取得良好成效。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司支出对外扶贫款 127.50 万元，用于社会扶贫项目，其中东西部扶贫项目投入金额 2.00 万元，定点扶贫工作投入金额 125.50 万元，其中常州久日结对帮扶江苏省常州市金坛区指前镇岳阳村，帮扶款 1.50 万元；湖南久日捐助湖南省怀化市洪江区桂花园乡滩头村扶贫公益项目 4.00 万元；湖南久日帮扶贫困村天津市武清区河北屯镇西楼村、东苏庄村进行基础设施建设，帮扶款 20.00 万元；湖南久日捐助湖南省怀化市洪江区桂花园乡滩头村扶贫公益项目 100.00 万元。公司积极响应国家号召，践行社会责任，落实国家脱贫攻坚战略，切实将资金用于贫困地区、贫困人口，并结合村情民情有的放矢，建立长效帮扶机制，为社会发展贡献力量。

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	
资金	127.50
二、分项投入	
社会扶贫	
其中：1. 东西部扶贫协作投入金额	2.00
2. 定点扶贫工作投入金额	125.50

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

精准扶贫将作为公司的一项长效举措，旨在发挥自身优势，取得切实成效，为经济社会发展贡献力量，公司后续精准扶贫计划如下：

1. 提高全公司思想觉悟，加强思想认识，切实履行社会责任，主动投身脱贫攻坚战役，为国家发展、人民富足尽最大的努力；
2. 建立帮扶长效机制，继续加强结对帮扶效力，一对一帮扶，精准推进，加大资金、工作投入力度，确保帮扶工作有的放矢、稳扎推进；
3. 落实脱贫实效，提高扶贫质量，继续完善“帮扶前考察调研，帮扶后评估成效”的帮扶原则，将精准扶贫落到实处，切实取得改善成效。

(二) 社会责任工作情况

1. 股东和债权人权益保护情况

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。

报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保证所有股东均有平等的机会获得信息。同时，公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理投资回报，以维护广大股东合法权益。

报告期内，公司通过签订合同、定期付款保障债权人权益，利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的发展环境。

2. 职工权益保护情况

√适用 □不适用

公司始终坚持“以人为本，共享成功”的核心价值观，强调以人为本，做到理解人、尊重人、关怀人、激励人，激发和调动员工的积极性、主动性和创造性，以实现企业和员工的共同成长。公司依法与员工签订劳动合同，明确劳工关系；为员工参加和缴纳各项社会保险，保障员工依法享受社会保障待遇；定期安排员工进行体检，定期组织文体活动。在公司持续发展壮大的过程中，企业职工收入稳定增长；公司高度重视安全生产，积极为职工提供各种职业技能和安全生产培训，提升职工的岗位适应能力和技能水平；定期组织职工代表大会，了解员工的所思所想，保障员工权益。

3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

√适用 □不适用

为规范供应商管理，合理地评估与选择供应商，公司制定构建了较为完善的供应链管理体系，评估流程做到公平、公正、有序、规范。公司长期以来高度重视产品质量，从供应商端开始严格把控质量，从源头上做好质量管理。同时，公司与多家供应商建立了长期稳定的战略合作伙伴关系，在合作共赢原则的基础上，共同承担经济、环境、社会与可持续发展的责任和义务。公司保

障供应商的合法权益，保证采购款项的及时支付，保持与供应商沟通的及时性、有效性，不断深化交流合作。坚持以客户为中心，树立客户至上的服务理念，努力提高产品质量与服务质量，维护消费者合法权益。

4. 产品安全保障情况

√适用 □不适用

公司完善了产品品质控制程序，落实 ISO9001 质量管理体系要求；通过在各子公司开展 6S 现场管理活动、质量月活动、“微建议、可视化”合理化建议活动等，加强对生产各环节的完善和改进；建立和完善了奖惩机制，逐渐培养公司全体员工的品牌荣誉感；以 ISO14001 和 OHSAS18001 体系建设和落实为主线，落实岗位、层级、部门巡查制度，完善与安全生产相关的硬件升级，营造安全生产文化氛围，确保产品质量及生产安全。

5. 公共关系、社会公益事业情况

√适用 □不适用

公司一直努力维护社会公共关系，积极参与社会公益事业，承担应尽的社会责任，以高度责任感回报社会、服务社会，推动社会可持续发展，一直以来，我们以实际行动积极为国家和地区发展做出贡献。

在维护社会公共关系方面，公司所做的工作内容如下：

(1) 不断加强自主创新，保护知识产权，提升企业核心竞争力。

不断研发创新，切实把好产品质量关和提高产品技术服务水平，努力为社会提供优质、可靠的产品和技术服务，取得广大客户的信赖与认同，推动经济发展。

(2) 诚信守法经营，公平有序竞争，自觉维护良好市场秩序。

树立诚信经营理念，遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则，反对不正当竞争，实现公司可持续健康发展。

(3) 增加就业岗位，解决国家劳动用工压力，规范劳动用工制度，保障职工合法权益。

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，规范执行劳动用工制度，与职工通过平等协商签订劳动合同；2019 年共增加就业人员 109 人，吸纳应届毕业生 2 人，现有残障人员 13 人，努力为国家和社会缓解就业压力。

在参与社会公益事业方面，公司所做的工作内容如下：

(1) 常州久日结对帮扶江苏省常州市金坛区指前镇岳阳村

2019 年 1 月，常州久日向常州市金坛区指前镇岳阳村村民委员会捐赠扶贫款 1.50 万元，结对帮扶贫困村指前镇岳阳村，并确立长期帮扶计划。

(2) 湖南久日捐助湖南省怀化市洪江区桂花园乡滩头村扶贫公益项目

2019 年 2 月，湖南久日向洪江区桂花园乡人民政府村帐乡代管中心捐助 4.00 万元，用于洪江区桂花园乡滩头村扶贫公益项目，并于 2019 年 12 月，湖南久日向怀化市洪江区慈善会捐赠扶贫款 100 万元，用于洪江区桂花园乡滩头村扶贫公益项目。

(3) 设立“久日新材奖学金”

2014 年-2019 年，公司在南开大学化学学院设立“久日新材奖学金”，每年捐赠 20.00 万元，用于奖励学习优秀的学生和帮助贫困学生；2017 年-2019 年，公司在南开大学材料学院设立“久日新材奖学金”，每年捐赠 10.00 万元，用于奖励学习优秀的学生和帮助贫困学生。

(4) 参加东西部扶贫协作项目

2019 年 7 月，公司参加东西部扶贫协作项目，向天津市慈善协会捐赠扶贫款 2.00 万元，对口支援甘肃省华池县。

(5) 湖南久日捐赠教育基金

2019 年 8 月，湖南久日向湖南师范大学教育基金会捐赠教育基金 2.00 万元。

(6) 湖南久日捐赠南开大学校庆礼盒

2019 年 10 月，为了庆祝南大百年校庆，湖南久日向南开大学捐赠定制礼盒 3.00 万套，价值 174.09 万元。

(7) 常州久日慰问江苏省常州市金坛区消防大队

2019 年 11 月，常州久日慰问金坛区消防大队，购买米、面等物资，价值 1.90 万元。

(8) 湖南久日帮扶贫困村建设

2019 年 11 月，湖南久日向天津市光彩事业促进会，捐赠扶贫款 20.00 万元，用于帮扶贫困村天津市武清区河北屯镇西楼村、东苏庄村的基础设施建设工作。

综上，报告期内，公司在维护社会公共关系、参与社会公益事业、精准扶贫、教育捐助等方面积极履行社会责任，回馈社会。作为一家有社会责任感的企业，在自身不断发展壮大的同时，公司时刻不忘企业所应承担的社会责任，遵纪守法，诚信经营，不断探索有效履行社会责任的着力点，实现自身与全社会的和谐发展。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

根据滨州市生态环境局 2019 年 3 月 31 日发布的《2019 年重点排污单位名录》，公司子公司山东久日被列为 2019 年为滨州市重点排污单位，涉及类别：大气（VOCs）、土壤。报告期内，山东久日严格遵守国家环境保护法律法规的相关要求，认真落实污染治理减排各项措施，各类污染物均按国家相关标准排放，未受到环保部门处罚。

具体排放情况如下：

类别	排放口编号	排放口名称	主要污染物	排放方式	执行标准	达标情况
废气	气-01	一车间尾气排口	氯苯、氯化氢、非甲烷总烃	有组织排放	《挥发性有机物排放标准》(DB37 2801.6-2018) 第 6 部分:有机化工行业;《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015) 表 5 及表 6 标准;《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996);《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	达标
	气-02	二车间尾气排口	氯化氢、甲苯、二氧化硫、非甲烷总烃	有组织排放		达标
	气-03	三车间尾气排口	氯化氢、甲醇、非甲烷总烃	有组织排放		达标
	气-04	四车间尾气排口	氯化氢、氯苯、甲醇、非甲烷总烃	有组织排放		达标
	气-05	五车间尾气排口(1)	一氧化碳、氯苯、非甲烷总烃、氯化氢	有组织排放		达标
	气-06	五车间尾气排口(2)	一氧化碳、氯苯、非甲烷总烃、氯化氢	有组织排放		达标
	气-07	六车间尾气排口	氯苯、邻-二甲苯	有组织排放		达标
	气-08	污水处理站尾气排口	氨、硫化氢、非甲烷总烃、甲苯、乙苯、邻-二甲苯、间-二甲苯、对-二甲苯、异丙苯、苯乙烯、	有组织排放		达标

			硫酸雾、臭 气浓度。			
	气-09	危废暂存 间尾气排 口	氨、硫化氢、 非甲烷总 烃、甲苯、 乙苯、邻-二 甲苯、间-二 甲苯、对-二 甲苯、异丙 苯、苯乙烯、 臭气浓度	有组织 排放		达标
废水	水-01	污水排口	PH、COD、氨 氮	一企一 管	《污水排入城 镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) 表 1 B 等级标准	达标

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

序号	名称	位置	处理工艺	达标情况	运行情况
1	一车间尾气 吸收装置	一车间二 层东侧	碱喷淋+除雾塔+活性炭吸 附+20m排气筒排放	达标	正常运行
2	二车间尾气 吸收装置	二车间二 层东侧	碱喷淋+除雾塔+活性炭吸 附+20m排气筒排放	达标	正常运行
3	三车间尾气 吸收装置	三车间二 层东侧	碱喷淋+除雾塔+活性炭吸 附+20m排气筒排放	达标	正常运行
4	四车间尾气 吸收装置	四车间二 层西侧	碱喷淋+除雾塔+活性炭吸 附+20m排气筒排放	达标	正常运行
5	五车间尾气 吸收装置(1)	五车间南 侧	碱喷淋+除雾塔+活性炭吸 附+20m排气筒排放	达标	正常运行
6	五车间尾气 吸收装置(2)	五车间北 侧	碱喷淋+除雾塔+活性炭吸 附+20m排气筒排放	达标	正常运行
7	六车间尾气 吸收装置	六车间北 侧	碱喷淋+除雾塔+活性炭吸 附+20m排气筒排放	达标	正常运行
8	原水池及罐 区尾气吸收 装置	原水池南 侧	碱喷淋+除雾塔+活性炭吸 附+20m排气筒排放	达标	正常运行
9	危废暂存间 及水解酸化 池尾气吸收 装置	危废暂存 间南侧	碱喷淋+除雾塔+活性炭吸 附+20m排气筒排放	达标	正常运行
10	污水处理站	厂区北侧	中和+二效蒸发脱盐+PH调 解+气浮+芬顿+物化+生化	达标	正常运行

(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

山东久日严格执行国家环保相关法律法规及环境评价相关要求，建设项目合法合规，已建成运行项目均获得环境主管审批并通过竣工验收。相关批准文号：滨环建验[2013]24号、棣环办字[2014]82号、滨环函字【2019】52号。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

依据《突发环境事件应急预案管理办法》（国办发[2013]101号）、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号）等相关法律法规及规范要求，山东久日制定了《山东久日化学科技有限公司突发环境事件应急预案》《山东久日化学科技有限公司环境风险评估报告》《山东久日化学科技有限公司重污染天气应急预案》，并于报告期内在无棣县生态环境局进行备案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

山东久日依据相关法律法规及规范要求，对污水排口、厂界大气安装了在线监控设施，对相关指标进行实时监控，在线监控设备维护由第三方维保公司进行，并按季度委托第三方检测单位进行比对检测；对无在线监控要求的环保设施，并委托具有资质的第三方检测单位每季度对其进行检测，确保达标排放。

序号	名称	检测类别	检测周期	报告情况
1	一车间尾气吸收装置	委托检测	1次/季度	合格
2	二车间尾气吸收装置	委托检测	1次/季度	合格
3	三车间尾气吸收装置	委托检测	1次/季度	合格
4	四车间尾气吸收装置	委托检测	1次/季度	合格
5	五车间尾气吸收装置(1)	委托检测	1次/季度	合格
6	五车间尾气吸收装置(2)	委托检测	1次/季度	合格
7	六车间尾气吸收装置	委托检测	1次/季度	合格
8	原水池及罐区尾气吸收装置	委托检测	1次/季度	合格
9	危废暂存间及水解酸化池尾气吸收装置	委托检测	1次/季度	合格
10	污水排放口	在线监测/委托检测	1次/2h 1次/季度	合格
11	厂界大气	在线监测/委托检测	1次/5min 1次/季度	合格
12	噪声	委托检测	1次/季度	合格

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司其他所属企业积极承担企业环保主体责任，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施，加强管理监测，未出现超标行为。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十七、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	19,574,595	24.63	5,877,287	0	0	59,895,405	65,772,692	85,347,287	76.73
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	5,706,489	5,706,489	5,706,489	5.13
3、其他内资持股	19,574,595	24.63	5,872,802	0	0	54,188,916	60,061,718	79,636,313	71.60
其中：境内非国有法人持股	0	0.00	1,922,802	0	0	24,688,388	26,611,190	26,611,190	23.93
境内自然人持股	19,574,595	24.63	3,950,000	0	0	29,500,528	33,450,528	53,025,123	47.67
4、外资持股	0	0.00	4,485	0	0	0	4,485	4,485	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00	4,485	0	0	0	4,485	4,485	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	59,895,405	75.37	25,879,513	0	0	-59,895,405	-34,015,892	25,879,513	23.27
1、人民币普通股	59,895,405	75.37	25,879,513	0	0	-59,895,405	-34,015,892	25,879,513	23.27
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
三、普通股股份总数	79,470,000	100.00	31,756,800	0	0	0	31,756,800	111,226,800	100.00

注：本次变动前股份情况根据报告期初公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的登记情况填制。

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会 2019 年 2 月 11 日出具的《关于核准天津久日新材料股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2019]206 号），公司此次定向发行股份 3,950,000 股，并于 2019 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司此次定向发行后，公司的总股本由 79,470,000 股变动为 83,420,000 股。

经中国证券监督管理委员会 2019 年 10 月 12 日出具的《关于同意天津久日新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]1887 号），公司此次向社会公开发行人民币普通股（A 股）27,806,800 股，并于 2019 年 11 月 5 日在上海证券交易所上市。公司此次公开发行后，公司的总股本由 83,420,000 股变动为 111,226,800 股。

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

√适用 □不适用

报告期内，由于公司定向发行股份 3,950,000 股及首次公开发行人民币普通股（A 股）27,806,800 股，公司股本由 79,470,000 股变动为 111,226,800 股。

本公司普通股股份的变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响如下：

项目	2019 年	2019 年同口径 ^注
基本每股收益（元/股）	2.85	3.13
稀释每股收益（元/股）	2.85	3.13
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	23.98	11.47

注：2019 年同口径的基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产按 2019 年未发行股份情况下计算。

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵国锋	12,990,457	0	6,781,152	19,771,609	首发前股份	2023 年 5 月 5 日
解敏雨	4,663,525	0	1,704,508	6,368,033	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
深圳市创新投资集团有限公司	0	0	5,423,689	5,423,689	首发前股份	2020 年 11 月 5 日
天津久日新材料股份有限公司未确认持有人证券专用账户	0	0	2,765,860	2,765,860	首发前股份	2020 年 11 月 5 日
陈发树	0	0	1,989,000	1,989,000	首发前股份	2020 年 11 月 5 日
广东盈峰投资合伙企业（有限合伙）	0	0	2,330,000	2,330,000	首发前股份	2020 年 11 月 5 日
鼎泰海富投资管理有限公司	0	0	1,888,000	1,888,000	首发前股份	2020 年 11 月 5 日
河北国创创业投资有限公司	0	0	1,900,000	1,900,000	首发前股份	2020 年 11 月 5 日
王立新	1,114,828	0	371,609	1,486,437	首发前股份	2023 年 5 月 5 日
太平洋证券股份有限公司	0	0	1,405,744	1,405,744	首发前股份	2020 年 11 月 5 日
山东圣丰投资有限公司	0	0	1,100,000	1,100,000	首发前股份	2023 年 5 月 5 日
赵美锋	0	0	678,738	678,738	首发前股份	2023 年 5

						月 5 日
王立平	0	0	179,612	179,612	首发前股份	2023 年 5 月 5 日
贺晞林	121,451	0	110,483	231,934	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
刘益民	7,500	0	72,500	80,000	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
陈 波	427,919	0	182,639	610,558	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
吕振波	92,214	0	70,737	162,951	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
袁 刚	0	0	108,306	108,306	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
寇福平	0	0	100,000	100,000	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
郝 蕾	48,750	0	86,250	135,000	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
马秀玲	71,721	0	93,907	165,628	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
闫云祥	7,500	0	72,500	80,000	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
敖文亮	0	0	70,000	70,000	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
张 齐	28,730	0	79,576	108,306	首发前股份	2021 年 5 月 5 日
招商证券投资 有限公司	0	0	785,820	785,820	战略配售股	2021 年 11 月 5 日
公司首发前 其他股东	0	0	34,280,595	34,280,595	首发前股份	2020 年 11 月 5 日
部分网下配 售股东	0	0	1,141,467	1,141,467	配售限售股	2020 年 5 月 6 日
合计	19,574,595	0	65,772,692	85,347,287	/	/

注：上述解除限售日期若为非交易日，解除限售日期为该日期的次一交易日。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
定向发行	2019.2.14	12.00 元/股	3,950,000	2019.2.28	3,950,000	-
首次公开发行 人民币普通股 (A 股)	2019.10.24	66.68 元/股	27,806,800	2019.11.5	27,806,800	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会 2019 年 2 月 11 日出具的《关于核准天津久日新材料股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2019]206 号），公司此次定向发行股份 3,950,000 股，并于 2019 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

经中国证券监督管理委员会 2019 年 10 月 12 日出具的《关于同意天津久日新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]1887 号），公司此次向社会公开发行人民币普通股（A 股）27,806,800 股，并于 2019 年 11 月 5 日在上海证券交易所上市。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司定向发行股份 3,950,000 股，首次公开发行人民币普通股（A 股）27,806,800 股，总股本由 79,470,000 股增加至 111,226,800 股。期初资产总额为 1,231,645,445.93 元，负债总额为 446,376,929.69 元，资产负债率为 36.24%；期末资产总额为 2,973,634,427.79 元，负债总额为 305,220,179.08 元，资产负债率为 10.26%。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,735
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,073
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

□ 适用 √ 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
赵国锋	2,451,000	19,771,609	17.78	19,771,609	19,771,609	无	0	境内 自然 人
解敏雨	150,000	6,368,033	5.73	6,368,033	6,368,033	无	0	境内 自然 人
深圳市创新投 资集团有限公 司	1,120,000	5,423,689	4.88	5,423,689	5,423,689	无	0	国有 法人

天津久日新材料股份有限公司未确认持有人证券专用账户	2,765,860	2,765,860	2.49	2,765,860	2,765,860	无	0	境内非国有法人
陈发树	543,706	2,532,706	2.28	1,989,000	1,989,000	无	0	境内自然人
广东盈峰投资合伙企业（有限合伙）	0	2,330,000	2.09	2,330,000	2,330,000	无	0	境内非国有法人
鼎泰海富投资管理有限公司	27,908	1,915,908	1.72	1,888,000	1,888,000	无	0	境内非国有法人
河北国创创业投资有限公司	0	1,900,000	1.71	1,900,000	1,900,000	无	0	境内非国有法人
王立新	0	1,486,437	1.34	1,486,437	1,486,437	无	0	境内自然人
太平洋证券股份有限公司	0	1,405,744	1.26	1,405,744	1,405,744	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
陈发树	543,706	人民币普通股	543,706					
胡元明	237,000	人民币普通股	237,000					
魏洪	133,600	人民币普通股	133,600					
钟国强	118,803	人民币普通股	118,803					
伍欢美	112,534	人民币普通股	112,534					
肖铿	107,394	人民币普通股	107,394					
于明	102,836	人民币普通股	102,836					
陈平	89,807	人民币普通股	89,807					
萧凌	85,057	人民币普通股	85,057					
曹雅斌	82,411	人民币普通股	82,411					
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 上述的前十名股东持股情况中，股东王立新女士为股东赵国锋先生的配偶，除前述外，公司其他前十名股东间无关联关系或一致行动关系。 2. 公司未知上述的前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用							

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	赵国锋	19,771,609	2023年5月5日	4,942,902	首发上市限售
2	解敏雨	6,368,033	2021年5月5日	1,592,008	首发上市限售
3	深圳市创新投资集团有限公司	5,423,689	2020年11月5日	5,423,689	首发上市限售
4	天津久日新材料股份有限公司未确认持有人证券专用账户	2,765,860	2020年11月5日	2,765,860	首发上市限售
5	陈发树	1,989,000	2020年11月5日	1,989,000	首发上市限售
6	广东盈峰投资合伙企业（有限合伙）	2,330,000	2020年11月5日	2,330,000	首发上市限售
7	鼎泰海富投资管理有限公司	1,888,000	2020年11月5日	1,888,000	首发上市限售
8	河北国创创业投资有限公司	1,900,000	2020年11月5日	1,900,000	首发上市限售
9	王立新	1,486,437	2023年5月5日	371,609	首发上市限售
10	太平洋证券股份有限公司	1,405,744	2020年11月5日	1,405,744	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述的前十名有限售条件股东中，股东王立新女士为股东赵国锋先生的配偶，除前述外，公司其他前十名有限售条件股东间无关联关系或一致行动关系。			

截止报告期末公司前 10 名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前 10 名股东

□适用 √不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况**1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

□适用 √不适用

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内变动数量	期末持有数量
招商证券投资有限	保荐机构的全资子公司	899,820	2021年11月5日	-114,000	785,820

公司					
----	--	--	--	--	--

注：期末持有数量为不包含转融通借出的股份数量。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	赵国锋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	久日新材董事长、久瑞翔和执行董事、南开大学教授、天津市第十七届人民代表大会常务委员会委员

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

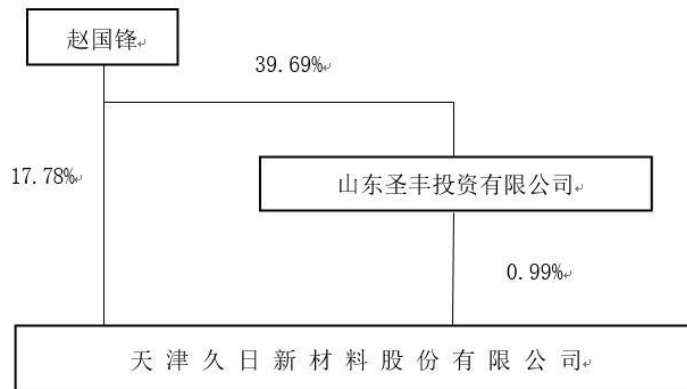
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	赵国锋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	久日新材董事长、久瑞翔和执行董事、南开大学教授、天津市第十七届人民代表大会常务委员会委员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

姓名	王立新
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	久日新材董事、南开大学元素有机化学研究所高级工程师
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

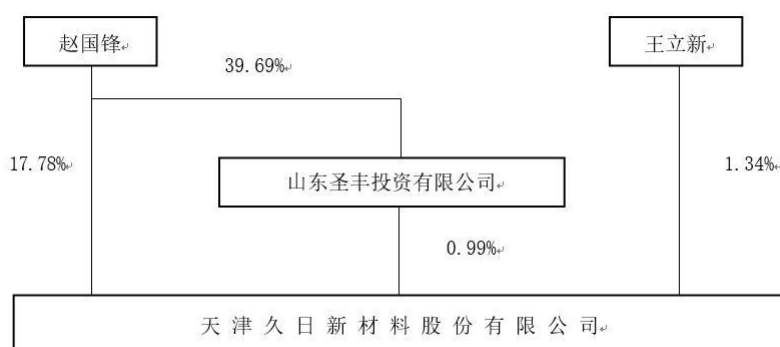
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

七、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

八、特别表决权股份情况

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
赵国锋	董事长	男	53	2017年6月11日	2020年6月10日	17,320,609	19,771,609	2,451,000	定向发行及股份转让	167.66	否
解敏雨	董事、总经理	男	57	2017年6月11日	2020年6月10日	6,218,033	6,368,033	150,000	定向发行	89.86	否
王立新	董事	女	52	2017年6月11日	2020年6月10日	1,486,437	1,486,437	0	-	-	否
贺晞林	董事、副总经理	男	48	2017年6月11日	2020年6月10日	161,934	231,934	70,000	定向发行	84.11	否
权乐	董事	男	43	2017年6月11日	2020年6月10日	0	0	0	-	-	否
刘益民	董事	男	54	2017年6月11日	2020年6月10日	10,000	80,000	70,000	定向发行	-	否
周爱民	独立董事	男	59	2017年6月11日	2020年6月10日	0	0	0	-	5.04	否
贺峥杰	独立董事	男	54	2019年1月26日	2020年6月10日	0	0	0	-	4.20	否
冯栋	独立董事	男	48	2017年6月11日	2020年6月10日	0	0	0	-	5.04	否
陈波	监事会主席	男	45	2017年6月11日	2020年6月10日	570,558	610,558	40,000	定向发行	-	是
吕振波	职工监事	男	47	2017年6月11日	2020年6月10日	122,951	162,951	40,000	定向发行	54.14	否
袁刚	监事	男	62	2019年3月8日	2020年6月10日	68,306	108,306	40,000	定向发行	31.93	否
寇福平	副总经理、核心技术人员	男	56	2017年6月11日	2020年6月10日	0	100,000	100,000	定向发行	90.55	否
郝蕾	副总经理、董事会秘书	男	50	2017年6月11日	2020年6月10日	65,000	135,000	70,000	定向发行	72.07	否

马秀玲	财务总监	女	51	2017年6月11日	2020年6月10日	95,628	165,628	70,000	定向发行	76.52	否
闫云祥	副总经理	男	54	2017年6月11日	2020年6月10日	10,000	80,000	70,000	定向发行	84.37	否
敖文亮	副总经理	男	54	2017年6月11日	2020年6月10日	0	70,000	70,000	定向发行	76.84	否
张齐	副总经理、 核心技术人员	男	41	2017年6月11日	2020年6月10日	38,306	108,306	70,000	定向发行	77.13	否
毛桂红	核心技术人员	女	43	2010年12月29日	-	28,806	48,806	20,000	定向发行	34.15	否
罗想	核心技术人员	男	39	2010年12月29日	-	21,000	41,000	20,000	定向发行	43.66	否
张建锋	核心技术人员	男	40	2010年12月29日	-	1,322	1,322	0	定向发行	28.38	否
凌景华	监事(离任)	男	67	2017年6月11日	2019年2月15日	0	30,000	30,000	定向发行	18.70	否
合计	/	/	/	/	/	26,218,890	29,599,890	3,381,000	/	1,044.35	/

姓名	主要工作经历
赵国锋	中国国籍，无境外永久居留权，男，1967年出生，天津市第十七届人民代表大会常务委员会委员，毕业于南开大学有机化学专业，博士研究生学历；现为南开大学教授，未担任行政职务。历任南开大学生物化学科技开发公司总经理，天津南开生物化工有限公司董事、总经理，山东中氟化工科技有限公司董事、总经理。2007年1月至今就职于公司（及前身久日化学），现任公司董事长兼任久瑞翔和执行董事，总体负责公司战略规划制订、重大决策研究、重要外部关系管理、融资管理等事项。
解敏雨	中国国籍，无境外永久居留权，男，1963年出生，毕业于南开大学有机化学专业，硕士研究生学历。历任河北国际经济技术合作公司职员，石家庄利达化学品有限公司总经理。1998年10月至今就职于公司（及前身久日化学），现任公司董事、总经理兼任宁夏久日执行董事，负责公司日常经营管理工作。
王立新	中国国籍，无境外永久居留权，女，1968年出生，毕业于南开大学有机化学专业，硕士研究生学历，具备高级工程师职称。历任天津河北制药厂质检科员、质量保证部部长；现为南开大学元素有机化学研究所高级工程师，未担任行政职务。2011年6月至今，担任公司董事。
贺晞林	中国国籍，无境外永久居留权，男，1972年出生，毕业于南开大学化学专业，硕士研究生学历，并获新泽西理工学院计算机科学硕士学位。2004年7月至今就职于公司（及前身久日化学），现任公司董事、副总经理兼任久瑞翔和经理、香港久日董事，负责公司营销管理工作。
权乐	中国国籍，无境外永久居留权，男，1977年出生，毕业于南开大学管理专业，硕士研究生学历。2008年8月至今，就职于深圳市创新投资集团有限公司，任投资经理。2011年6月至今，担任公司董事。

刘益民	中国国籍，无境外永久居留权，男，1966 年出生，毕业于南开大学国际经济专业，本科学历。历任中国农业银行广州分行国际业务部业务经理，海南省证券公司融资部经理，深圳市庐山置业有限公司总经理助理，深圳市国隆投资有限公司副总经理，深圳中茂投资咨询有限公司总经理，湖南博林科技股份有限公司副总裁，深圳同创伟业资产管理股份有限公司董事总经理，江苏柯菲平医药股份有限公司董事。2014 年 6 月至今，担任公司董事。
周爱民	中国国籍，无境外永久居留权，男，1961 年出生，毕业于南开大学世界经济专业，博士研究生学历，具备南开大学研究员职称，现为南开大学金融学院数量金融系系主任。2017 年 6 月至今，担任公司独立董事。周爱民先生同时担任百利融资租赁有限公司独立董事、天津天大求实电力新技术股份有限公司独立董事。
贺峥杰	中国国籍，无境外永久居留权，男，1966 年出生，毕业于南开大学农药学专业，博士研究生学历。历任南开大学元素有机化学研究所讲师、副教授、教授、博士生导师，南非比勒托利亚大学、美国马奎特大学及普度大学助理研究员、博士后研究员。2019 年 1 月至今，担任公司独立董事。
冯 栋	中国国籍，无境外永久居留权，男，1972 年出生，毕业于天津财经学院（天津财经大学前身）财政学专业，本科学历，注册会计师。历任天津市滨海会计师事务所职员、五洲联合合伙会计师事务所部门经理、天士力集团有限公司审计部部长，中审华会计师事务所副主任会计师。2017 年 6 月至今，担任公司独立董事。
陈 波	中国国籍，无境外永久居留权，男，1975 年出生，毕业于南开大学有机化学专业，硕士研究生学历。历任美国凯普医药科技有限公司研发员，杭州凯普医药科技有限公司项目经理，中科院上海药物研究所创新研究员，南开大学化学学院实验师，天津科洛医药科技有限公司经理。2011 年 6 月至今，担任公司监事；2017 年 6 月至今，任公司监事会主席。
吕振波	中国国籍，无境外永久居留权，男，1973 年出生，毕业于天津大学化学工程专业，硕士研究生学历。历任天津天大天海精细化工科技有限公司生产车间副主任，天津网日化工科技有限公司副经理，北京紫晶城化学研究院有限公司生产副经理。2009 年 5 月至今，就职于公司（及前身久日化学），现任公司监事兼任东营久日监事。
袁 刚	中国国籍，无境外永久居留权，男，1958 年出生，毕业于洛阳工学院（河南科技大学前身）标准化与质量监测专业，大专学历。历任洛阳信普电子科技有限公司常务副总经理，海门慧聚药业有限公司发展部经理、生产厂长，天津益生能生物能源科技有限公司常务副总经理。2013 年 8 月至今，就职于公司任审计总监。
寇福平	中国国籍，无境外永久居留权，男，1964 年出生，毕业于南开大学物理化学专业，博士研究生学历，具备副教授职称。历任山西忻州师范学院化学系助教、讲师，浙江大学化学系博士后、副教授，巨能实业有限公司研究中心副主任、美国分公司副总裁，临沂八面体科技有限公司董事长、总经理。2016 年 3 月至今，就职于公司，现任公司副总经理兼任东营久日执行董事、经理，负责公司生产运营管理及技术工艺相关工作。
郝 蕾	中国国籍，无境外永久居留权，男，1970 年出生，毕业于山东大学工商管理专业，硕士研究生学历，具备经济师职称。历任山东中氟化工科技有限公司总经理秘书，中国交通建设集团印度尼西亚公司总经理助理。2011 年 1 月至今，就职于公司，现任公司副总经理、董事会秘书，负责信息披露、资本运作与投资者关系管理相关工作。
马秀玲	中国国籍，无境外永久居留权，女，1969 年出生，毕业于河北经贸大学会计专业，大专学历，南开大学在职研究生，具备中级职称。曾任河北金牛化工股份有限公司财务经理。2008 年 11 月至今，就职于公司（及前身久日化学），现任公司财务总监兼任湖南久日监事、

	山东久日监事，负责财务管理工作。
闫云祥	中国国籍，无境外永久居留权，男，1966 年出生，毕业于延边大学，大专学历。历任吉林省乾安亚麻纺织总厂总调度长、质检处长，松原吉强制药有限公司常务副总兼总工程师，无锡市锡山兽药总厂有限公司生产技术总监，杭州科本药业、江苏科本医药总经理，江苏正泰医药化工有限公司执行董事。2012 年 6 月至今就职于公司，现任公司副总经理兼任山东久日执行董事、总经理，负责山东久日的全面管理和经营。
敖文亮	中国国籍，无境外永久居留权，男，1966 年出生，毕业于南京化工学院（南京化工大学前身）高分子材料专业，硕士研究生学历，具备高级工程师职称。历任天马集团公司研究所副所长，常州华日新材有限公司技术部副部长，常州天马集团有限公司常务副总经理、总经理兼总工程师，常州海克莱化学有限公司董事长、总经理，常州华钛化学股份有限公司总经理。2014 年 9 月年至今，就职于常州久日，任总经理；2015 年 7 月至今，就职于公司，现任公司副总经理兼任常州久日执行董事、总经理，负责常州久日的全面管理和经营。
张 齐	中国国籍，无境外永久居留权，男，1979 年出生，毕业于南开大学有机化学专业，博士研究生学历，具备正高级工程师职称。曾就职于天津药明康德新药开发有限公司；2010 年 6 月至今，就职于公司（及前身久日化学），现任公司副总经理兼任久兴绿能董事长、久源技术执行董事及经理，负责公司产品研发相关工作。
毛桂红	中国国籍，无境外永久居留权，女，1977 年出生，毕业于天津理工学院（天津理工大学前身）精细化工专业，本科学历，具备高级工程师职称。曾任天津四面体化学有限公司研发员。2007 年 4 月至今，就职于公司（及前身久日化学），现任公司核心技术人员。
罗 想	中国国籍，无境外永久居留权，男，1981 年出生，毕业于南开大学有机化学专业，硕士研究生学历，具备高级工程师职称。曾任天津药明康德新药开发有限公司研究员。2010 年 8 月至今，就职于公司（及前身久日化学），现任核心技术人员。
张建锋	中国国籍，无境外永久居留权，男，1980 年出生，毕业于南开大学农药学专业，硕士研究生学历，具备高级工程师职称。2008 年 7 月至今，就职于公司（及前身久日化学），现任公司核心技术人员。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况**1. 股票期权**

□适用 √不适用

2. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

3. 第二类限制性股票

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵国锋	山东圣丰投资有限公司	董事长	2006年7月	-
权乐	深圳市创新投资集团有限公司	投资经理	2008年8月	-
在股东单位任职情况的说明	无。			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵国锋	南开大学	教授	1995年6月	-
赵国锋	天津久瑞生物科技有限公司	董事长	2013年2月	-
赵国锋	张家界久瑞生物科技有限公司	董事长	2014年4月	-
赵国锋	天津久兴绿能科技发展有限公司	董事	2018年11月	-
赵国锋	天津市绿保农用化学科技开发有限公司	监事	1996年11月	2019年10月
赵国锋	天津久科咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2019年3月	
王立新	南开大学	高级工程师	1998年8月	-
王立新	天津久瑞生物科技有限公司	董事	2014年5月	2019年5月
解敏雨	天津普兰纳米科技有限公司	董事	2009年6月	-
解敏雨	天津普兰能源科技有限公司	监事	2015年3月	-
权乐	中视和阳传媒科技(北京)有限公司	监事	2016年2月	-
权乐	天津正丽科技有限公司	监事	2016年11月	-
权乐	天津市神州商龙科技股份有限公司	董事	2013年1月	-
权乐	天津通世创新信息技	董事	2014年1月	-

	术有限公司			
权 乐	北京北森云计算股份有限公司	董事	2016 年 2 月	-
权 乐	中丽(天津)产城融合发展基金管理有限公司	监事	2017 年 8 月	-
权 乐	天津红土创新投资管理有限公司	董事	2017 年 12 月	-
刘益民	深圳同创伟业资产管理股份有限公司	董事总经理	2011 年 8 月	-
刘益民	江苏柯菲平医药股份有限公司	董事	2015 年 2 月	-
刘益民	广东博迈医疗器械有限公司	董事	2014 年 2 月	-
刘益民	江西怡杉环保股份有限公司	董事	2015 年 10 月	-
刘益民	山东济海医疗科技股份有限公司	董事	2012 年 6 月	2019 年 8 月
刘益民	重庆锦渝股权投资基金管理有限公司	经理	2017 年 4 月	-
周爱民	南开大学	系主任	1989 年 7 月	-
周爱民	百利融资租赁有限公司	独立董事	2017 年 11 月	-
周爱民	天津天大求实电力新技术股份有限公司	独立董事	2018 年 4 月	-
贺峥杰	南开大学	教授	2004 年 11 月	-
冯 栋	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	副主任会计师	2007 年 3 月	-
陈 波	天津科洛医药科技有限公司	经理	2010 年 12 月	-
陈 波	天津久瑞生物科技有限公司	董事	2013 年 3 月	-
陈 波	张家界久瑞生物科技有限公司	董事	2014 年 4 月	-
陈 波	张家界久瑞贸易有限公司	监事	2017 年 3 月	-
陈 波	南开大学	实验师	2004 年 11 月	-
张 齐	天津久兴绿能科技发展有限公司	董事长	2018 年 11 月	-
郝 蕾	天津瑞兴投资管理有限公司	董事	2019 年 12 月	-
凌景华(离任)	天津天骄集团有限公司	董事	2012 年 3 月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》《薪酬与考核委员会管理办法》等相关规定，董事、监事和高级管理人员薪酬经董事会薪酬与考核委员会审核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据个人年度工作、岗位职责和管理目标等综合情况核定考核指标。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	938.16
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	273.87

四、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
贺峥杰	独立董事	选举	股东大会选举
凌景华	监事	离任	个人身体原因辞职
袁刚	监事	选举	股东大会选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	148
主要子公司在职员工的数量	850
在职员工的数量合计	998
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	619
销售人员	46
研发人员	164
财务人员	29
行政人员	140
合计	998
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	32
本科	156
大专	102
大专以下	704
合计	998

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据国家《劳动法》《劳动合同法》及相关政策规定，公司制定了薪酬考核评价体系。员工薪酬由基本工资、岗位工资、津贴、年终奖金等构成。其中基本工资、岗位工资依据岗位、职级等进行设定；津贴根据相关人员的专业技能、学历、工作年限等综合确定；年终奖金视公司当年度的业务状况及相关人员的工作表现而定。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司一直十分重视员工的培训和个人发展，公司以不断提升员工的综合素质及岗位胜任能力为目标，为公司未来的大发展奠定稳定基础，为此制定了一系列的培训计划与人才培育项目，包括新员工入职培训、企业文化培训、岗位技能培训，通过一系列培训以加强员工专业知识培训考核，不断提高员工专业理论与技能，培养员工与公司的感情。公司制订了培训管理标准，实行内训师制度，年初制定培训计划，年度按计划执行，实行公司统筹规划和员工自主学习相结合的培训原则，注重企业和员工的共同发展。同时，公司注重安全培训和教育，不定期组织车间干部及员工进行安全、环保、消防及技术相关教育培训，培训时间不低于规定学时。未来，公司将继续优化培训制度，不断加强管理人员的管理技能培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《科创板股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立以股东大会、董事会、监事会及经营管理层为主体结构的决策与经营管理体系，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司依法合规运作。

1. 关于股东和股东大会

公司依照有关法律法规和《公司章程》，以及公司制定的《股东大会议事规则》等规定的要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利。报告期内公司共召开 1 次年度股东大会，7 次临时股东大会，会议的召集、召开符合《公司法》《公司章程》等相关规定的要求。

2. 关于控股股东和上市公司

公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

3. 关于公司董事和董事会及董事会专门委员会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司第三届董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事会严格依据《公司章程》《董事会议事规则》所赋予的职权和规定的程序谨慎决策，董事能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事职责。公司独立董事能够独立履行自己的职责，按时出席董事会和股东大会，按规定要求发表独立意见。公司设立了第三届董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制定了相应的专门委员会议事规则，分别负责公司的发展战略、高级管理人员选任、审计、薪酬与考核等工作，保障了公司决策的规范性与有效期，为企业长期战略的实施提供了坚实的公司治理保障。

4. 关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定程序选聘监事，公司第三届监事会由 3 人组成，人员构成符合法律法规的要求；监事能认真履行自己的职责，能本着对股东负责的态度，对公司的财务、关联交易及董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5. 关于公司治理制度

公司根据相关监管要求，已制定了较为完善的公司基本管理制度。

6. 关于信息披露与透明度

为更好地保证公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性，按照中国证监会和上海证券交易所的有关要求，公司制定了《信息披露管理制度》，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

7. 关于投资者关系及相关利益者

报告期内，公司通过接听投资者电话、公司网站及邮箱、上证 e 互动、接待机构投资者来访调研等形式，与投资者进行充分沟通和交流。通过上述工作的开展，公司认真听取了广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成了服务投资者、尊重投资者的企业文化，公司与投资者建立了良好的沟通机制，赢得了资本市场对公司的肯定，增强了机构投资者对公司的投资信心。公司不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户和其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，使公司走上可持续、健康、稳定发展之路。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 26 日	详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《天津久日新材料股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-009)	2019 年 1 月 29 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 8 日	详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《天津久日新材料股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-037)	2019 年 3 月 11 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 3 月 16 日	详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《天津久日新材料股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-040)	2019 年 3 月 18 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 16 日	详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《天津久日新材料股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-071)	2019 年 4 月 16 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 7 月 22 日	详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《天津久日新材料股份有限公司 2019 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-088)	2019 年 7 月 23 日
2019 年第五次临时股东大会	2019 年 9 月 3 日	详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《天津久日新材料股份有限公司 2019 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-101)	2019 年 9 月 4 日
2019 年第六次临时股东大会	2019 年 9 月 24 日	详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《天津久日新材料股份有限公司 2019 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-113)	2019 年 9 月 24 日
2019 年第七次临时股东大会	2019 年 12 月 9 日	详见公司在上海证券交易所信息披露平台 (www.sse.com.cn) 及中国证券报、上海证券报、证券日报、	2019 年 12 月 10 日

		证券时报上刊登的《天津久日新材料股份有限公司 2019 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-006)	
--	--	---	--

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵国锋	否	15	15	0	0	0	否	8
解敏雨	否	15	15	0	0	0	否	8
王立新	否	15	15	0	0	0	否	8
贺晞林	否	15	15	1	0	0	否	8
权乐	否	15	15	0	0	0	否	8
刘益民	否	15	15	1	0	0	否	7
周爱民	是	15	15	0	0	0	否	8
冯栋	是	15	15	0	0	0	否	7
贺峥杰	是	14	14	0	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	14
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据年度经营指标及高级管理人员具体职责分工来制定不同的绩效考评指标，将绩效考评指标与薪酬挂钩，最大限度激励高级管理人员，调动其积极性和创造性，实现公司年度经营指标和长远战略规划。

报告期内，公司通过定向发行的方式对全体高级管理人员进行了股权激励，以充分调动高级管理人员的工作积极性，确保公司的未来发展战略及经营目标得以加速实现。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、协议控制架构等公司治理特殊安排情况

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大华审字[2020]001577号

天津久日新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了天津久日新材料股份有限公司(以下简称久日新材)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 销售商品收入确认
2. 应收账款预期信用损失计提

(一) 销售商品收入确认事项

1. 事项描述

久日新材与销售商品收入确认事项相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、(二十九)及附注六、注释35。

久日新材2019年度营业收入133,486.61万元,绝大部分来源于销售商品收入。久日新材属于化学原料及化学制品制造业,主要从事光引发剂的研发、生产和销售,主要产品包括1173、184、TPO等。在按照合同约定交付货物并取得提单(外销)或签收单据(内销)时确认收入。

营业收入是久日新材的关键财务指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将销售商品收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对销售商品收入确认事项实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评估久日新材管理层对销售商品收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 选取业务合同样本并与管理层进行访谈，以评价久日新材的销售商品收入确认政策是否符合相关会计准则的要求。

(3) 从商业逻辑和会计逻辑进行分析性复核，检查销售商品收入趋势是否属于行业正常态势。检查与应收账款、税金、销售费用等数据间关系合理性，将营业毛利率、应收账款周转率等关键财务指标与可比期间数据进行比较，判断报告期内业务数据合理性。

(4) 对久日新材的设备产能、实际产量、能源消耗、物料单耗等运营指标进行复核，并结合销售商品收入进行分析性复核。判断销售商品收入是否真实、完整。

(5) 查询同行业可比公司的营业收入、毛利率，结合久日新材的实际数据进行对比分析，判断销售商品收入的真实性、准确性。

(6) 我们采用抽样方式，对久日新材实际确认的销售商品收入执行了以下程序：① 检查客户合同、出库单、签收单、收款单据等，并结合应收账款实施函证程序；② 执行替代性测试程序，核对销售合同、签收单、销售发票、收款单据等；③ 检查新增销售客户，通过网络和工商信息等对新增销售客户的业务范围、经营现状进行核查；④ 执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的销售商品收入与交易中的合同及签收单、报关单/提单等支持性文件进行核对，以评估营业收入是否在正确的期间确认。

(7) 评估管理层对营业收入的财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，我们认为销售商品收入确认符合久日新材的会计政策，不存在重大错报风险。

(二) 应收款项预期信用损失计提事项

1. 事项描述

久日新材与应收款项预期信用损失计提事项相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、(十二)(十四)及附注六、注释3和注释6。

久日新材截止2019年12月31日应收账款余额20,244.75万元，坏账准备余额1,527.86万元，其他应收款余额3,584.01万元，坏账准备余额1,784.73万元，应收款项的预计信用损失对于财务报表具有重要性。应收款项年末价值的确定需要管理层识别已发生信用损失的项目和通过客观证据评估预期未来可获取的现金流量以确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收款项预期信用损失计提认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收款项预期信用损失计提事项实施的重要审计程序包括：

(1) 对久日新材与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。

(2) 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；

(3) 复核应收款项预期信用损失的计提过程。对于单项计提预期信用损失的应收款项，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的过程及其提供的客观证据，评估管理层认定的预期信用损失率是否恰当；对于按照信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项，分析其信用风险特征并复核账龄划分的准确性，评估管理层预期信用损失计提是否充分；

(4) 比较当期及前期坏账准备的计提数及实际发生数，结合期后回款情况检查，评价管理层对预期信用损失计提的合理性；

(5) 评价管理层对应收款项预期信用损失是否已在财务报表进行恰当披露。

根据已执行的审计工作，我们认为管理层应收账款预期信用损失的计提是合理的。

四、其他信息

久日新材管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督久日新材的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇

总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就久日新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：叶金福

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：郝光伟

二〇二〇年四月十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：天津久日新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	284,059,962.17	156,775,246.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,355,211,447.30	
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			53,661,521.39
应收账款	七、5	187,168,924.79	157,765,033.30
应收款项融资	七、6	51,035,762.28	
预付款项	七、7	10,766,184.90	20,593,544.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	17,992,768.26	18,441,904.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	295,575,038.49	213,188,202.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、11	11,750,717.13	1,733,029.92
流动资产合计		2,213,560,805.32	622,158,483.41
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	七、16	13,521,863.83	
其他权益工具投资	七、17	29,508,295.65	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	433,833,479.99	407,856,125.24
在建工程	七、21	96,366,098.54	49,090,852.79
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、25	98,378,820.53	77,504,857.51
开发支出			
商誉	七、27	42,025,802.92	42,025,802.92
长期待摊费用	七、28	10,849,726.38	11,899,828.16
递延所得税资产	七、29	11,831,958.05	9,861,083.50
其他非流动资产	七、30	23,757,576.58	11,248,412.40
非流动资产合计		760,073,622.47	609,486,962.52
资产总计		2,973,634,427.79	1,231,645,445.93
流动负债：			
短期借款	七、31	111,070,581.95	172,929,717.45
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	七、34		36,317,484.86
应付账款	七、35	103,965,318.80	71,721,836.37
预收款项	七、36	882,300.18	5,367,975.40
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	七、37	20,865,013.74	15,566,067.75
应交税费	七、38	4,071,397.12	27,104,764.52
其他应付款	七、39	953,687.52	1,488,959.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	39,389,980.27	54,462,973.00
其他流动负债	七、42	961,110.31	1,483,736.76
流动负债合计		282,159,389.89	386,443,515.23
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	七、46	9,404,655.41	45,560,396.79
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	8,590,872.86	9,712,974.71
递延所得税负债	七、29	5,065,260.92	4,660,042.96
其他非流动负债			

非流动负债合计		23,060,789.19	59,933,414.46
负债合计		305,220,179.08	446,376,929.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	111,226,800.00	79,470,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	2,039,523,127.11	315,294,521.00
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-201,256.89	-432.29
专项储备	七、56	3,772,574.97	1,123,661.79
盈余公积	七、57	31,626,834.05	26,672,483.15
一般风险准备			
未分配利润	七、58	481,311,710.46	362,708,282.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,667,259,789.70	785,268,516.24
少数股东权益		1,154,459.01	
所有者权益（或股东权益）合计		2,668,414,248.71	785,268,516.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,973,634,427.79	1,231,645,445.93

法定代表人：赵国锋

主管会计工作负责人：马秀玲

会计机构负责人：马秀玲

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：天津久日新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		227,009,956.76	94,995,237.60
交易性金融资产		1,355,211,447.30	
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			6,549,817.60
应收账款	十七、1	190,644,661.05	242,111,613.96
应收款项融资		4,094,905.91	
预付款项		2,948,314.46	9,043,486.14
其他应收款	十七、2	3,922,554.51	2,751,760.89
其中：应收利息			
应收股利			
存货		162,914,035.26	99,128,492.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,687,636.45	
流动资产合计		1,952,433,511.70	454,580,408.80
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	十七、3	552,624,263.83	381,402,400.00
其他权益工具投资		29,508,295.65	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		30,870,255.05	14,963,659.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,132,582.62	14,011,509.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,632,845.45	8,119,454.57
递延所得税资产		2,141,403.09	2,481,422.18
其他非流动资产		10,860,874.45	1,524,531.17
非流动资产合计		647,770,520.14	422,502,977.23
资产总计		2,600,204,031.84	877,083,386.03
流动负债：			
短期借款		50,055,945.84	92,001,482.50
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			68,517,484.86
应付账款		240,865,241.31	79,871,292.77
预收款项		128,263.46	4,175,195.30
应付职工薪酬		7,190,639.44	5,244,783.30
应交税费		430,364.64	6,048,502.67
其他应付款		63,374.49	469,540.01
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		298,733,829.18	256,328,281.41
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		628,470.07	902,299.88
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		781,717.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,410,187.17	902,299.88
负债合计		300,144,016.35	257,230,581.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		111,226,800.00	79,470,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,039,523,127.11	315,294,521.00
减：库存股			
其他综合收益		-191,704.35	
专项储备			
盈余公积		31,626,834.05	26,672,483.15
未分配利润		117,874,958.68	198,415,800.59
所有者权益（或股东权益）合计		2,300,060,015.49	619,852,804.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,600,204,031.84	877,083,386.03

法定代表人：赵国锋

主管会计工作负责人：马秀玲

会计机构负责人：马秀玲

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	七、59	1,334,866,139.24	1,005,158,805.37
其中：营业收入	七、59	1,334,866,139.24	1,005,158,805.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,034,817,968.84	776,512,317.88
其中：营业成本	七、59	835,185,218.65	618,669,295.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	10,550,769.84	10,036,146.49
销售费用	七、61	43,990,870.99	27,770,062.56
管理费用	七、62	67,188,582.39	66,394,000.36
研发费用	七、63	66,356,568.65	43,200,907.11
财务费用	七、64	11,545,958.32	10,441,905.42
其中：利息费用		14,549,579.24	15,677,313.11

利息收入		986,082.79	1,505,833.53
加：其他收益	七、65	7,751,388.63	5,016,011.41
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	-358,059.65	-2,050,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,254,447.30	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-8,438,596.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-3,284,641.15	-12,384,370.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-1,720,733.14	-2,673,503.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		299,251,976.10	216,554,625.22
加：营业外收入	七、72	3,852,626.37	1,436,587.73
减：营业外支出	七、73	5,769,454.05	4,812,750.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		297,335,148.42	213,178,462.42
减：所得税费用	七、74	48,762,127.61	37,250,829.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		248,573,020.81	175,927,632.51
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		248,573,020.81	175,927,632.51
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）		248,687,778.77	175,927,632.51
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-114,757.96	
六、其他综合收益的税后净额	七、75	-200,824.60	-432.29
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-191,704.35	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值			

变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-9,120.25	-432.29
(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		-9,120.25	-432.29
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		248,372,196.21	175,927,200.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		248,486,954.17	175,927,200.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-114,757.96	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.85	2.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.85	2.21

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：赵国锋

主管会计工作负责人：马秀玲

会计机构负责人：马秀玲

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	667,774,355.05	530,606,878.29
减：营业成本	十七、4	540,268,961.61	422,858,345.62
税金及附加		850,661.03	1,697,115.85
销售费用		16,442,938.12	9,988,579.89
管理费用		33,403,237.60	28,950,257.04
研发费用		23,297,727.84	17,005,461.24
财务费用		2,320,188.51	1,828,265.08
其中：利息费用		6,710,220.08	5,828,327.18
利息收入		884,811.64	1,206,144.69
加：其他收益		2,231,654.02	1,464,105.20
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	-358,059.65	-2,050,000.00
其中：对联营企业和合营企业			

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		5,254,447.30	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-459,599.80	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-4,995,566.35	285,437.45
资产处置收益(损失以“-”号填列)		30,866.37	30,172.18
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		52,894,382.23	48,008,568.40
加: 营业外收入		3,786,600.00	321,902.88
减: 营业外支出		660,364.22	2,665,193.93
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		56,020,618.01	45,665,277.35
减: 所得税费用		6,477,109.02	6,351,284.89
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		49,543,508.99	39,313,992.46
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		49,543,508.99	39,313,992.46
(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		-191,704.35	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-191,704.35	
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		-191,704.35	
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		49,351,804.64	39,313,992.46
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: 赵国锋

主管会计工作负责人: 马秀玲

会计机构负责人: 马秀玲

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,080,735,799.55	761,697,523.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		52,119,692.03	23,291,866.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	16,421,928.79	10,588,962.86
经营活动现金流入小计		1,149,277,420.37	795,578,352.94
购买商品、接受劳务支付的现金		678,722,197.07	464,005,027.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		114,669,830.44	89,187,764.36
支付的各项税费		122,394,197.59	67,042,391.04
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	79,589,278.08	48,522,549.37
经营活动现金流出小计		995,375,503.18	668,757,732.15
经营活动产生的现金流量净额		153,901,917.19	126,820,620.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	50,000.00
取得投资收益收到的现金		172,861.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		475,000.00	62,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	2,878.10	29,741,855.10
投资活动现金流入小计		80,650,739.21	29,854,575.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,640,174.23	69,295,847.76
投资支付的现金		1,473,359,000.00	
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		1,602,999,174.23	69,295,847.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,522,348,435.02	-39,441,272.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,769,513,011.83	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		341,000.00	
取得借款收到的现金		279,934,879.66	240,470,324.78
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	35,055,390.00	106,590,653.84
筹资活动现金流入小计		2,084,503,281.49	347,060,978.62
偿还债务支付的现金		341,854,052.66	231,856,137.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,384,492.33	23,599,180.74
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	七、76	87,435,123.80	116,085,947.03
筹资活动现金流出小计		565,673,668.79	371,541,265.66
筹资活动产生的现金流量净额		1,518,829,612.70	-24,480,287.04
四、汇率变动对现金及现金等价		1,939,090.60	1,998,773.63

物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		152,322,185.47	64,897,834.72
加：期初现金及现金等价物余额		121,737,776.70	56,839,941.98
六、期末现金及现金等价物余额		274,059,962.17	121,737,776.70

法定代表人：赵国锋

主管会计工作负责人：马秀玲

会计机构负责人：马秀玲

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		780,192,474.70	569,997,552.59
收到的税费返还		42,606,843.99	14,309,803.08
收到其他与经营活动有关的现金		9,759,635.62	51,403,767.88
经营活动现金流入小计		832,558,954.31	635,711,123.55
购买商品、接受劳务支付的现金		608,229,130.90	447,672,438.42
支付给职工及为职工支付的现金		28,899,672.67	20,584,249.04
支付的各项税费		15,164,928.54	6,141,855.08
支付其他与经营活动有关的现金		37,887,242.84	75,046,439.80
经营活动现金流出小计		690,180,974.95	549,444,982.34
经营活动产生的现金流量净额		142,377,979.36	86,266,141.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	50,000.00
取得投资收益收到的现金		172,861.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			62,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			29,596,466.06
投资活动现金流入小计		80,172,861.11	29,709,186.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,530,002.83	13,283,288.50
投资支付的现金		1,631,400,000.00	700,000.00
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		1,665,930,002.83	13,983,288.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,585,757,141.72	15,725,897.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,769,513,011.83	
取得借款收到的现金		162,364,440.35	131,402,981.50
收到其他与筹资活动有关的现金		25,073,248.06	42,590,737.34
筹资活动现金流入小计		1,956,950,700.24	173,993,718.84
偿还债务支付的现金		204,365,922.85	161,856,137.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,082,558.36	22,195,005.80
支付其他与筹资活动有关的现金		31,574,439.80	45,702,656.29
筹资活动现金流出小计		368,022,921.01	229,753,799.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,588,927,779.23	-55,760,081.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,521,430.35	1,401,642.84
五、现金及现金等价物净增加额		147,070,047.22	47,633,600.47
加：期初现金及现金等价物余额		69,939,909.54	22,306,309.07
六、期末现金及现金等价物余额		2,170,09,956.76	69,939,909.54

法定代表人：赵国锋

主管会计工作负责人：马秀玲

会计机构负责人：马秀玲

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	79,470,000.00				315,294,521.00		-432.29	1,123,661.79	26,672,483.15		362,708,282.59		785,268,516.24		785,268,516.24
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	79,470,000.00				315,294,521.00		-432.29	1,123,661.79	26,672,483.15		362,708,282.59		785,268,516.24		785,268,516.24

额														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	31,756,800.00			1,724,228,606.11		-200,824.60	2,648,913.18	4,954,350.90		118,603,427.87		1,881,991,273.46	1,154,459.01	1,883,145,732.47
(一) 综合收益总额						-200,824.60				248,687,778.77		248,486,954.17	-114,757.96	248,372,196.21
(二) 所有者投入和减少资本	31,756,800.00			1,724,228,606.11								1,755,985,406.11	1,269,216.97	1,757,254,623.08
1. 所有者投入的普通股	31,756,800.00			1,724,228,606.11								1,755,985,406.11	1,269,216.97	1,757,254,623.08
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								4,954,350.90	-130,084,350.90		-125,130,000.00			-125,130,000.00
1. 提取盈余公积								4,954,350.90	-4,954,350.90					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-125,130,000.00		-125,130,000.00			-125,130,000.00
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								2,648,913.18										2,648,913.18		2,648,913.18
1. 本期提取								9,379,031.86										9,379,031.86		9,379,031.86

2. 本期使用							6,730,118.68					6,730,118.68		6,730,118.68	
(六) 其他															
四、本期期末余额	111,226,800.00				2,039,523,127.11		-201,256.89	3,772,574.97	31,626,834.05		481,311,710.46		2,667,259,789.70	1,154,459.01	2,668,414,248.71

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	79,470,000.00				305,903,687.40				22,741,083.90		206,606,049.33		614,720,820.63		614,720,820.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下															

企业合并													
其他													
二、本年期初余额	79,470,000.00			305,903,687.40				22,741,083.90		206,606,049.33		614,720,820.63	614,720,820.63
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				9,390,833.60		-432.29	1,123,661.79	3,931,399.25		156,102,233.26		170,547,695.61	170,547,695.61
(一) 综合收益总额						-432.29				175,927,632.51		175,927,200.22	175,927,200.22
(二) 所有者投入和减少资本				9,390,833.60								9,390,833.60	9,390,833.60
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持													

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						1,123,661.79						1,123,661.79	1,123,661.79
1. 本期提取						7,671,423.89						7,671,423.89	7,671,423.89
2. 本期使用						6,547,762.10						6,547,762.10	6,547,762.10
(六) 其他													
四、本期末余额	79,470,000.00			315,294,521.00		-432.29	1,123,661.79	26,672,483.15		362,708,282.59		785,268,516.24	785,268,516.24

法定代表人：赵国锋

主管会计工作负责人：马秀玲

会计机构负责人：马秀玲

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	79,470,000.00				315,294,521.00				26,672,483.15	198,415,800.59	619,852,804.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	79,470,000.00				315,294,521.00				26,672,483.15	198,415,800.59	619,852,804.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	31,756,800.00				1,724,228,606.11		-191,704.35		4,954,350.90	-80,540,841.91	1,680,207,210.75

(一) 综合收益总额							-191,704.35			49,543,508.99	49,351,804.64
(二) 所有者投入和减少资本	31,756,800.00				1,724,228,606.11						1,755,985,406.11
1. 所有者投入的普通股	31,756,800.00				1,724,228,606.11						1,755,985,406.11
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									4,954,350.90	-130,084,350.90	-125,130,000.00
1. 提取盈余公积									4,954,350.90	-4,954,350.90	
2. 对所有者(或股东)的分配										-125,130,000.00	-125,130,000.00
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. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	111,226,800.00				2,039,523,127.11		-191,704.35		31,626,834.05	117,874,958.68	2,300,060,015.49

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	79,470,000 .00				305,903,6 87.40				22,741,08 3.90	178,927,2 07.38	587,041,9 78.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	79,470,000 .00				305,903,6 87.40				22,741,08 3.90	178,927,2 07.38	587,041,9 78.68
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）					9,390,833. 60				3,931,399. 25	19,488,59 3.21	32,810,82 6.06
（一）综合收益总额										39,313,99 2.46	39,313,99 2.46
（二）所有者投入和减少资 本					9,390,833. 60						9,390,833. 60
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					9,390,833. 60						9,390,833. 60
4. 其他											
（三）利润分配									3,931,399. 25	-19,825,39 9.25	-15,894,00 0.00
1. 提取盈余公积									3,931,399. 25	-3,931,399.2 5	

2. 对所有者（或股东）的分配										-15,894,000.00	-15,894,000.00
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. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	79,470,000.00				315,294,521.00				26,672,483.15	198,415,800.59	619,852,804.74

法定代表人：赵国锋

主管会计工作负责人：马秀玲

会计机构负责人：马秀玲

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

天津久日新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1998 年 10 月 30 日，成立时注册资本 90 万元，公司名称为天津久日化学工业有限公司。2011 年 6 月天津久日化学工业有限公司整体变更设立天津久日化学股份有限公司（以下简称“久日化学”），于 2011 年 6 月 21 日领取了代码为 120113000016398 的企业法人营业执照，股本人民币 5,000.00 万元，经五洲松德联合会计师事务所以五洲松德验字[2011]1-0105 号验资报告予以验证。

2012 年 5 月，经久日化学股东大会决议，同意增加股本至 5,326.30 万元；新增股本 326.30 万元由新股南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）货币资金认缴，增资完成后股本 5,326.30 万元，经五洲松德联合会计师事务所以五洲松德验字[2012]1-0088 号验资报告予以验证。

2012 年 9 月，经中国证券业协会备案确认（中证协函[2012]598 号），久日化学完成代办股份转让系统（全国中小企业股份转让系统有限责任公司前身）挂牌，股票代码为 430141。

2013 年 4 月，经久日化学股东大会决议，同意增加股本至 5,530 万元，新增股本 203.70 万元由河北国创创业投资有限公司、天津海泰红土创新投资有限公司以货币资金认缴。增资完成后股本 5,530 万元，经华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以华寅五洲津验字[2013]0088 号验资报告予以验证。

2014 年 5 月，经久日化学股东大会决议，同意增加股本至 6,375 万元，新增股本 845 万元由 30 位自然人股东及南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）等 4 家机构股东共同以货币资金认缴，增资完成后股本 6,375 万元，经中审华寅五洲会计师事务所以 CHW 津验字(2014)0038 号验资报告予以验证。

2015 年 4 月、6 月，经久日化学两次股东大会决议，同意公司股本增加 1,000 万元，增资完成后股本 7,375 万元，经中审华寅五洲会计师事务所以 CHW 津验字（2015）0020 号验字报告予以验证。

2015 年 8 月 19 日，公司名称由天津久日化学股份有限公司更名为天津久日新材料股份有限公司。

2016 年 3 月，经本公司股东大会决议，同意增加股本至 7,947 万元，新增股本 572 万元经中审华寅五洲会计师事务所以 CHW 津验字（2016）0011 号验字报告予以验证。

经本公司 2018 年 7 月 15 日召开的 2018 年第二次临时股东大会批准、及 2019 年 2 月 11 日中国证券监督管理委员会以《关于核准天津久日新材料股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2019]206 号）核准，2019 年 2 月 14 日本公司向赵国锋等 37 名特定对象发行 395 万股股票，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股 12 元。发行后，本公司注册资本增加 395.00 万元，变更

后注册资本为 8,342.00 万元，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2019]000048 号验资报告予以验证。

经本公司 2019 年 3 月 16 召开的 2019 年第三次临时股东大会、2019 年 9 月 3 日召开的 2019 年第五次临时股东大会批准，并经 2019 年 9 月 26 日上海证券交易所科创板股票上市委员会审议通过、中国证券监督管理委员会以证监许可[2019]1887 号文《关于同意天津久日新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，本公司于 2019 年 10 月 30 日首次公开发行不超过 2,780.68 万股人民币普通股（A 股），发行后，本公司注册资本增加至 11,122.68 万元，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2019]000423 号验资报告予以验证。

2019 年 12 月 16 日，本公司在天津市市场监督管理委员会办理了变更登记并换领统一社会信用代码为 91120000700593433D 的企业执照。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 11,122.68 万元，法定代表人为赵国锋，注册地址为天津市北辰区双辰中路 22 号，总部地址为天津市华苑新技术产业园区工华道 1 号智慧山 C 座 5-6 层，最终实际控制人为赵国锋、王立新夫妇。

(2) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属化学原料和化学制品制造行业，主要从事系列光引发剂的研发、生产和销售，主要产品包括 184、TPO、1173、907、DETX、ITX、369 等。

(3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 17 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 9 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
天津久瑞翔和商贸有限公司	全资子公司	2	100	100
山东久日化学科技有限公司	全资子公司	2	100	100
常州久日化学有限公司	全资子公司	2	100	100
湖南久日新材料有限公司	全资子公司	2	100	100
天津久源新材料技术有限公司	全资子公司	2	100	100
久日新材（香港）有限公司	全资子公司	2	100	100
久日新材料（东营）有限公司	全资子公司	2	100	100
宁夏久日化工有限公司	控股子公司	2	65	65
内蒙古久日新材料有限公司	全资子公司	2	100	100

本期纳入合并财务报表范围的子公司较上期相比，增加 2 户，如下：

名称	变更原因
宁夏久日化工有限公司	2019 年 2 月 22 日非同一控制下并购

名称	变更原因
内蒙古久日新材料有限公司	2019 年 7 月 12 日新设立

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法、存货的计价方法、固定资产折旧、收入的确认时点等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

(1) 应收账款和其他应收款预期信用损失。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

(2) 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。

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

同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量

和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(1)增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日当月月初的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当月月初的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

金融资产分类和计量

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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理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。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且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，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：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）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

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，本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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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不可撤销地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：

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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 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。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(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，或对原金融负债（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，同时确认一项新金融负债，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。

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。

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, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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。

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，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，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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并未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

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） 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 / 10.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	商业承兑汇票风险特征实质上与同类合同的应收账款相同	参照应收账款计提坏账准备

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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 / 10.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的关联方之间的应收款项回收风险较低	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 / 10.金融工具减值。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 / 10.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的关联方之间的应收款项回收风险较低	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

15. 存货

√适用 □不适用

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时月末一次加权平均法计价。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 / 10.金融工具减值。

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 / 10.金融工具减值。

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见二十一、重要会计政策及会计估计 / 10.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

20. 长期股权投资

适用 不适用

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见五、重要会计政策及会计估计 / 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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。

购买日之前持有的股权投资按照《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。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权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间的差额计入当期损益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司

净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10—30	5	3.17—9.50
机器设备	年限平均法	7-10	5	9.50-13.57
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
仪器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

23. 在建工程√适用 不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用√适用 不适用

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1)资产支出已经发生，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。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、专有技术、软件。

无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	出让合同约定期限
专利使用权	10 - 20	预计受益期
专有技术	10	预计受益期
软件	10	预计受益期

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。

如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划，主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织

实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或

有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

34. 股份支付

适用 不适用

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满

足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入具体确认方法如下：

客户类型	销售方式	收入确认时点	依据	计量方法
境外客户	终端客户	货物报关出口并取得报关单、提单	订单、报关单、提单、出口发票	报关出口货物离岸价
	贸易商客户			
境内客户	终端客户	货物发出并经客户签收确认	合同、签收单	已签收货物不含税
	贸易商客户			

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认

提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

37. 政府补助

适用 不适用

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

会计处理方法

本公司对政府补助业务采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外

收入。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、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。

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(2) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(3) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		53,661,521.39	53,661,521.39	
应收账款		157,765,033.30	157,765,033.30	
应收票据及应收账款	211,426,554.69	-211,426,554.69		
应付票据		36,317,484.86	36,317,484.86	
应付账款		71,721,836.37	71,721,836.37	
应付票据及应付账款	108,039,321.23	-108,039,321.23		

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

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)
本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》	2019年4月11日，公司召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过	1)
本公司自2019年6月10日		2)

起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》		
---	--	--

其他说明

1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响 (注 1)	金融资产 减值影响 (注 2)	小计	
应收票据	53,661,521.39	-53,661,521.39		-53,661,521.39	
应收款项融资		53,661,521.39		53,661,521.39	53,661,521.39
资产合计	53,661,521.39				53,661,521.39
短期借款		612,139.06		612,139.06	612,139.06
一年内到期长期流动负债（长期应付款）		596,698.21		596,698.21	596,698.21
其他应付款（应付利息）	1,488,959.12	-1,208,837.27		-1,208,837.27	280,121.85
负债合计	1,488,959.12				1,488,959.12

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 1：于 2019 年 1 月 1 日，账面价值 53,661,521.39 元的以前年度被分类为应收票据，本公司管理该金额资产的业务模式是兼有收取合同现金流量目的及出售目的，因此该部分金额从应收票据重分类至应收款项融资。执行新金融工具准则后基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。本公司将应付利息 1,208,837.27 元分别重分类至短期借款 612,139.06 元、一年内到期的长期流动负债 596,698.21 元。

注 2：于 2019 年 1 月 1 日，本公司执行新金融工具准则对首次执行日财务报表相关项目按预期信用损失计量减值的主要有应收票据、应收账款和其他应收款。经测算，按金融工具准则原规

定计提的坏账准备和在新金融工具准则下按预期信用损失率计量损失无差异。

2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	156,775,246.70	156,775,246.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	53,661,521.39		-53,661,521.39
应收账款	157,765,033.30	157,765,033.30	
应收款项融资		53,661,521.39	53,661,521.39
预付款项	20,593,544.75	20,593,544.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,441,904.96	18,441,904.96	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	213,188,202.39	213,188,202.39	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,733,029.92	1,733,029.92	
流动资产合计	622,158,483.41	622,158,483.41	
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	407,856,125.24	407,856,125.24	
在建工程	49,090,852.79	49,090,852.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	77,504,857.51	77,504,857.51	
开发支出			
商誉	42,025,802.92	42,025,802.92	
长期待摊费用	11,899,828.16	11,899,828.16	
递延所得税资产	9,861,083.50	9,861,083.50	
其他非流动资产	11,248,412.40	11,248,412.40	
非流动资产合计	609,486,962.52	609,486,962.52	
资产总计	1,231,645,445.93	1,231,645,445.93	
流动负债：			
短期借款	172,929,717.45	173,541,856.51	612,139.06
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	36,317,484.86	36,317,484.86	
应付账款	71,721,836.37	71,721,836.37	
预收款项	5,367,975.40	5,367,975.40	
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	15,566,067.75	15,566,067.75	
应交税费	27,104,764.52	27,104,764.52	-
其他应付款	1,488,959.12	280,121.85	-1,208,837.27
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	54,462,973.00	55,059,671.21	596,698.21
其他流动负债	1,483,736.76	1,483,736.76	
流动负债合计	386,443,515.23	386,443,515.23	
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	45,560,396.79	45,560,396.79	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,712,974.71	9,712,974.71	
递延所得税负债	4,660,042.96	4,660,042.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	59,933,414.46	59,933,414.46	
负债合计	446,376,929.69	446,376,929.69	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	79,470,000.00	79,470,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	315,294,521.00	315,294,521.00	
减：库存股			
其他综合收益	-432.29	-432.29	
专项储备	1,123,661.79	1,123,661.79	
盈余公积	26,672,483.15	26,672,483.15	
一般风险准备			
未分配利润	362,708,282.59	362,708,282.59	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	785,268,516.24	785,268,516.24	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	785,268,516.24	785,268,516.24	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,231,645,445.93	1,231,645,445.93	

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	94,995,237.60	94,995,237.60	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,549,817.60		6,549,817.60
应收账款	242,111,613.96	242,111,613.96	
应收款项融资		6,549,817.60	-6,549,817.60
预付款项	9,043,486.14	9,043,486.14	
其他应收款	2,751,760.89	2,751,760.89	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	99,128,492.61	99,128,492.61	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	454,580,408.80	454,580,408.80	
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	381,402,400.00	381,402,400.00	
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	14,963,659.69	14,963,659.69	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,011,509.62	14,011,509.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,119,454.57	8,119,454.57	
递延所得税资产	2,481,422.18	2,481,422.18	
其他非流动资产	1,524,531.17	1,524,531.17	
非流动资产合计	422,502,977.23	422,502,977.23	
资产总计	877,083,386.03	877,083,386.03	
流动负债：			
短期借款	92,001,482.50	92,001,482.50	
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	68,517,484.86	68,517,484.86	
应付账款	79,871,292.77	79,871,292.77	
预收款项	4,175,195.30	4,175,195.30	
应付职工薪酬	5,244,783.30	5,244,783.30	
应交税费	6,048,502.67	6,048,502.67	
其他应付款	469,540.01	469,540.01	
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	256,328,281.41	256,328,281.41	
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	902,299.88	902,299.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	902,299.88	902,299.88	
负债合计	257,230,581.29	257,230,581.29	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	79,470,000.00	79,470,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	315,294,521.00	315,294,521.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,672,483.15	26,672,483.15	
未分配利润	198,415,800.59	198,415,800.59	
所有者权益（或股东权益）合计	619,852,804.74	619,852,804.74	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	877,083,386.03	877,083,386.03	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	根据相关税法规定计算的销售额 注 1	境内销售、提供加工劳务：16%、13% 咨询、技术服务：6% 简易计税方法：5%或 3%

城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、8.25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
常州久日化学有限公司	15%
湖南久日新材料有限公司	15%
久日新材（香港）有限公司 注 2	16.5%、8.25%
天津久瑞翔和商贸有限公司	25%
山东久日化学科技有限公司	25%
天津久源新材料技术有限公司	25%
久日新材料（东营）有限公司	25%
宁夏久日化工有限公司	25%
内蒙古久日新材料有限公司	25%

注 1：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 的，税率调整为 13%。

本公司、常州久日化学有限公司（以下简称“常州久日”）、湖南久日新材料有限公司（以下简称“湖南久日”）、山东久日化学科技有限公司（以下简称“山东久日”）产品自营出口实行免抵退税政策；天津久瑞翔和商贸有限公司（以下简称“久瑞翔和”）产品自营出口实行免退税政策；报告期内，出口退税率为 6%、10%、13%。

注 2：久日新材（香港）有限公司（以下简称“香港久日”）于 2018 年 6 月 14 日在香港特别行政区注册成立，依《香港法例》第 112 章“税务条例”-“附表 8B”，自 2018 年 4 月 1 日起，法团首 200 万港元的利得税税率为 8.25%，其后的应评税利润利得税税率则为 16.5%。

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2017 年 10 月 10 日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201712000357，有效期三年（2017 年至 2019 年）。报告期内本公司均享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

常州久日于 2017 年 12 月 7 日取得由江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201732002692，有效期三年（2017 年至 2019 年）。报告期内常州久日均享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

湖南久日于 2018 年 10 月 17 日取得由湖南省科技厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201843000423，有效期三年（2018 年至 2020 年）。报告期内湖南久日享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

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	101,109.84	55,053.55
银行存款	273,958,852.33	121,682,723.15
其他货币资金	10,000,000.00	35,037,470.00
合计	284,059,962.17	156,775,246.70
其中：存放在境外的 款项总额	18,091,468.83	7,577.90

1. 其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		19,327,077.45
信用证保证金	10,000,000.00	3,228,406.81
用于担保的定期存款或通知存款		12,481,985.74
合计	10,000,000.00	35,037,470.00

其他说明

货币资金期末余额较期初增加 81.19%，主要原因系本期公司首次公开发行股票获得募集资金、使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品、向股东现金分红等原因所致。

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	1,355,211,447.30	
其中：		
债务工具投资	1,355,211,447.30	
合计	1,355,211,447.30	

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产期末余额较期初增加，主要原因系本期公司使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品，上年无该等事项。

3、 衍生金融资产适用 不适用**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	193,766,829.76
1 至 2 年	3,425,553.08
2 至 3 年	1,523,158.71
3 年以上	3,731,937.15
合计	202,447,478.70

(2). 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	3,844,637.15	1.90	3,844,637.15	100.00	-					
按组合计提坏账准备	198,602,841.55	98.10	11,433,916.76	5.76	187,168,924.79	168,589,231.58	100.00	10,824,198.28	6.42	157,765,033.30
合计	202,447,478.70	100.00	15,278,553.91	7.55	187,168,924.79	168,589,231.58	100.00	10,824,198.28	6.42	157,765,033.30

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
淮安市贝化贸易有限公司	3,173,586.75	3,173,586.75	100.00	无法收回
湖南信立泰新材料有限公司	671,050.40	671,050.40	100.00	无法收回
合计	3,844,637.15	3,844,637.15	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

注：淮安市贝化贸易有限公司（以下简称“淮安贝化”）欠本公司货款 3,173,586.75 元，本公司多次催讨对方仍不付款。本公司于 2017 年 9 月 19 日在天津市第二中级人民法院对其提起民事诉讼，2018 年 3 月 5 日法院作出判决，判令淮安贝化支付货款及逾期付款违约金。在强制执

行程序中，执行法院认定淮安贝化已无财产可供执行。本公司于 2019 年 2 月 28 日向法院申请对淮安贝化股东实施财产保全，但应收账款是否能够收回仍存在重大不确定性，基于谨慎性考虑，本公司对淮安贝化应收账款单独认定并全额计提坏账准备。

本公司之子公司天津久瑞翔和商贸有限公司（以下简称“久瑞翔和”）于 2019 年 2 月 14 日向天津市北辰区人民法院提起诉讼，主张久瑞翔和作为出售方在多次交易履行交付义务后，买受方湖南信立泰新材料有限公司（以下简称“信立泰”）未履行付款义务，请求法院判令信立泰支付货款及逾期利息。2019 年 4 月 17 日，天津市北辰区人民法院做出判决，判令信立泰赔偿久瑞翔和货款 67.11 万元及逾期利息。判决生效后，久瑞翔和于 2019 年 5 月 29 日向法院申请强制执行，在强制执行过程中，法院认定信立泰已无可执行财产。久瑞翔和已对该笔应收账款全额计提坏账准备。

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	193,766,829.76	9,688,341.48	5.00
1—2 年	3,362,153.08	1,008,645.92	30.00
2—3 年	1,473,858.71	736,929.36	50.00
3 年以上			100.00
合计	198,602,841.55	11,433,916.76	5.76

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款		3,844,637.15				3,844,637.15
按组合计提预期信用损失的应收账款	10,824,198.28	884,075.76		274,357.28		11,433,916.76
合计	10,824,198.28	4,728,712.91		274,357.28		15,278,553.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	274,357.28

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江美尔诺油墨有限公司	货款	215,149.24	无法收回	董事长批准	否
惠州市立美特环保油墨有限公司	货款	41,796.00	无法收回	董事长批准	否
合计	/	256,945.24	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	37,244,513.85	18.40	1,862,225.69

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,035,762.28	53,661,521.39
合计	51,035,762.28	53,661,521.39

于 2019 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	63,356,812.26	
合计	63,356,812.26	

期末公司无已质押的应收票据、无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本公司自客户获得应收银行承兑汇票，根据自身资金状况以及对供应商付款惯例，采用到期承兑、贴现、背书等不同方式收取票据现金流量，本公司将之认定为兼有收取合同现金流量目的及出售目的的业务模式，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。因该等票据期限均小于 1 年，且未发生预期信用损失，故期末公允价值等于票据面值。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

山东久日化学科技有限公司（以下简称“山东久日”）以本公司在兴业银行天津华苑支行开出的 5,000 万元国内信用证在兴业银行天津分行办理福费廷业务获得资金，根据实质重于形式原则，本公司将上述业务确认为短期借款，详细情况见附注七、31。

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	10,653,919.23	98.96	20,449,334.44	99.30
1 至 2 年	36,265.67	0.34	36,385.47	0.18
2 至 3 年			12,604.67	0.06
3 年以上	76,000.00	0.70	95,220.17	0.46
合计	10,766,184.90	100.00	20,593,544.75	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	6,520,056.39	60.56

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末余额较期初减少 47.72%，主要原因系上年末部分原材料价格上涨且供应紧张，本公司采用预付款方式订购原材料，本期末原材料价格下降供应量趋于正常，预付金额下降。

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	17,992,768.26	18,441,904.96
合计	17,992,768.26	18,441,904.96

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

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	期末账面余额
1 年以内	8,799,213.64
1 至 2 年	5,948,542.00
2 至 3 年	10,939,071.76
3 年以上	10,153,283.00
合计	35,840,110.40

(8). 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
备用金	97,730.15	161,665.75
押金/保证金	18,228,338.80	16,957,149.76
应收出口退税	6,765,982.25	4,434,186.94
外部单位往来款	10,134,283.00	11,480,881.74
其他	613,776.20	157,721.65
合计	35,840,110.40	33,191,605.84

*1 常州久日原对常州润克环保科技有限公司（以下简称“常州润克”）其他应收款余额 12,048,633.00 元，其中房屋转让尾款 2,248,633.00 元，盐城华钛化学有限公司 50.98%股权转让款 9,800,000.00 元。双方对往来款内容及金额有争议，常州久日向常州市金坛区人民法院提起诉讼，经审理后 2017 年 12 月 14 日金坛区法院判令常州润克应支付常州久日房屋转让尾款 2,248,633.00 元。2018 年 7 月 6 日经金坛区法院调解，常州久日和常州润克达成协议，股权转让款 9,800,000.00 元减至 6,100,000.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日止，常州久日对常州润克其他应收款余额 8,348,633.00 元，账龄 3 年以上，已全额计提坏账准备。

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	6,401,067.88	8,348,633.00		14,749,700.88
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-615,598.74		615,598.74	

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	3,713,240.00			3,713,240.00
本期转回				
本期转销				
本期核销			615,598.74	615,598.74
其他变动				
2019年12月31日 余额	9,498,709.14	8,348,633.00		17,847,342.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

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	615,598.74

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程 序	款项是否由关联 交易产生
淮安鼎蓝化工 有限公司	往来款	615,598.74	无法收回	董事长批准	否
合计	/	615,598.74	/	/	/

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
中关村科技租 赁有限公司	保证金	9,800,000.00	1-2 年、2-3 年	27.34	3,920,000.00
常州润克环保 科技有限公司	资产转让款	8,348,633.00	3 年以上	23.29	8,348,633.00
应收退税款	出口退税	6,753,954.87	1 年以内	18.84	337,697.74

君创国际融资租赁有限公司	保证金	5,556,000.00	2-3 年	15.50	2,778,000.00
无棣县供电公司柳堡供电所	押金	1,390,000.00	1 年以内、2-3 年	3.88	236,000.00
合计	/	31,848,587.87	/	88.85	15,620,330.74

(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、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,530,849.89	42,881.62	29,487,968.27	21,278,457.25	88,287.24	21,190,170.01
在产品	31,859,536.99		31,859,536.99	27,456,044.82		27,456,044.82
库存商品	181,039,620.35	7,737,729.19	173,301,891.16	123,530,051.60	4,441,034.01	119,089,017.59
发出商品	1,910,071.10		1,910,071.10	6,124,148.33		6,124,148.33
委托加工物资	31,449,834.94		31,449,834.94	3,080,226.42		3,080,226.42
周转材料	16,208,158.31		16,208,158.31	12,901,118.26		12,901,118.26
自制半成品	11,357,577.72		11,357,577.72	23,347,476.96		23,347,476.96
合计	303,355,649.30	7,780,610.81	295,575,038.49	217,717,523.64	4,529,321.25	213,188,202.39

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	88,287.24			45,405.62		42,881.62
库存商品	4,441,034.01	3,330,046.77			33,351.59	7,737,729.19
合计	4,529,321.25	3,330,046.77		45,405.62	33,351.59	7,780,610.81

(4). 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

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货期末余额较期初增加 39.33%，主要原因系期末公司根据市场需求增加备货所致。

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无。

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	4,313,813.15	1,733,029.92
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	6,858,635.43	
多交印花税	9,726.10	
待摊销的信用证福费廷手续费 注 1	568,542.45	
合计	11,750,717.13	1,733,029.92

注 1：山东久日以本公司在兴业银行天津华苑支行开出的 5,000 万元国内信用证在兴业银行天津分行办理福费廷业务获得资金，根据实质重于形式原则，本公司将上述业务确认为短期借款，详细情况附注七、31，福费廷业务手续费 1,850,347.22 元在信用证有效期内摊销计入财务费用。

其他说明

其他流动资产期末余额较期初增加 578.04%，主要原因系期末常州久日备货量较大，相应增值税留抵金额较大；母公司一至三季度预缴所得税较多及研发费用加计扣除导致全年多交所得税等原因综合所致。

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津久兴绿能科技发展有限公司		2,000,000.00		-72,083.83						1,927,916.17	
天津瑞兴投资管理有限公司		12,000,000.00		-406,052.34						11,593,947.66	
小计		14,000,000.00		-478,136.17						13,521,863.83	
合计		14,000,000.00		-478,136.17						13,521,863.83	

其他说明

久兴绿能：2018年11月28日，本公司与南京玖泰新材料科技有限公司、深圳市蓝谱里克科技有限公司、淄博艾索达新材料技术有限公司共同出资成立天津久兴绿能科技发展有限公司（以下简称“久兴绿能”），注册资本1000万元，本公司、南京玖泰新材料科技有限公司、深圳市蓝谱里克科技有限公司、淄博艾索达新材料技术有限公司分别认缴400万元、200万元、60万元、340万元，分别持股40%、20%、6%、34%，本公司对久兴绿能有重大影响。2019年1月3日本公司实缴出资200万元。

瑞兴投资：2019 年 12 月，本公司对天津瑞兴投资管理有限公司（以下简称“瑞兴投资”）增资 1200 万元。增资后，本公司、毕国栋、马树旺共同分别持有瑞兴投资 40%、53.33%、6.67% 股权，对瑞兴投资有重大影响。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津海河博弘新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	29,508,295.65	
合计	29,508,295.65	

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天津海河博弘新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）			191,704.35		2019年7月，本公司作为有限合伙人参与认购天津海河博弘新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“海河博弘基金”）的出资份额，认缴出资额不超过人民币9,900万元，分三期出资，首期出资要求自入伙之日起2个月内出资30%，二期出资要求自基金可用剩余金额不足全体合伙人实缴出资总额30%之日起1个月内出资30%；三期出资要求前次出资后基金可用剩余资金余额不足全体合伙人实缴出资的30%之日起1个月	

					<p>内出资 40%。认购后，本公司持有海河博弘基金 19.8% 出资份额，对海河博弘基金不形成控制、共同控制和重大影响，该项投资无活跃市场报价，因此本公司将该项投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为其他权益工具投资。2019 年 9 月，本公司实缴出资 2,970 万元。期末，海河博弘基金尚未对外投资，本公司以持有海河博弘基金账面净资产份额作为该项其他权益工具投资公允价值。</p>	
合计			191,704.35			

其他说明：
 适用 不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	433,833,479.99	407,856,125.24
固定资产清理		
合计	433,833,479.99	407,856,125.24

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	257,624,980.74	331,578,742.24	7,577,850.02	7,056,297.89	7,238,270.56	15,534,173.28	626,610,314.73
2. 本期增加金额	7,565,732.53	61,521,792.17	3,278,442.44	28,707.96	2,673,346.15	2,286,499.08	77,354,520.33
1) 购置	42,871.56	17,068,965.86	2,695,966.10	28,707.96	630,624.21	556,542.95	21,023,678.64
2) 在建工程转	7,522,860.97	44,452,826.31	582,476.34		2,042,721.94	1,729,956.13	56,330,841.69

入							
3 · 本期减少金额		12,515,314.75	580,662.59	342,951.00	126,309.70		13,565,238.04
1) 处置或报废		12,515,314.75	580,662.59	342,951.00	126,309.70		13,565,238.04
4 · 期末余额	265,190,713.27	380,585,219.66	10,275,629.87	6,742,054.85	9,785,307.01	17,820,672.36	690,399,597.02
二、累计折旧							
1 · 期初余额	50,122,783.90	150,428,717.68	3,757,533.53	4,094,496.12	5,957,248.70	4,393,409.56	218,754,189.49
2 · 本期增加金额	11,281,103.75	31,533,258.28	1,395,556.39	158,318.86	755,239.48	2,944,562.80	48,068,039.56
1) 计提	11,281,103.75	31,533,258.28	1,395,556.39	158,318.86	755,239.48	2,944,562.80	48,068,039.56
3 · 本期减少金额		9,257,453.05	551,629.46	325,803.45	121,226.06		10,256,112.02
1) 处置或报废		9,257,453.05	551,629.46	325,803.45	121,226.06		10,256,112.02
4 · 期末余额	61,403,887.65	172,704,522.91	4,601,460.46	3,927,011.53	6,591,262.12	7,337,972.36	256,566,117.03
三、减值准备							
四、账面价值							
1 · 期	203,786,825.62	207,880,696.75	5,674,169.41	2,815,043.32	3,194,044.89	10,482,700.00	433,833,479.99

末账面价值							
2. 期初账面价值	207,502,196.84	181,150,024.56	3,820,316.49	2,961,801.77	1,281,021.86	11,140,763.72	407,856,125.24

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末本公司、山东久日、湖南久日、常州久日部分房屋已作借款抵押，详细情况见附注七、79 所述。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	89,866,206.54	49,090,852.79
工程物资	6,499,892.00	
合计	96,366,098.54	49,090,852.79

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖南新建光引发剂生产线二期项目	45,300,758.82		45,300,758.82	43,843,497.31		43,843,497.31
湖南新建光引发剂生产线三期项目	4,227,625.13		4,227,625.13	1,706,400.71		1,706,400.71

湖南 1173 技改项目	13,181,099.82		13,181,099.82	1,257,808.37		1,257,808.37
湖南 1104 技改项目	13,054,925.88		13,054,925.88			
东营年产 8.7 万吨光固化系列材料建设项目	1,711,677.17		1,711,677.17			
内蒙年产 9250 吨系列光引发剂及中间体项目	8,211,351.96		8,211,351.96			
其他零星工程	4,178,767.76		4,178,767.76	2,283,146.40		2,283,146.40
合计	89,866,206.54		89,866,206.54	49,090,852.79		49,090,852.79

(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
湖南新建光引发剂生产线二期项目	265,000,000.00	43,843,497.31	25,029,772.72	23,572,511.21		45,300,758.82	60.10	60.10				自筹
湖南新建光引发剂生产线三期项目	125,309,300.00	1,706,400.71	2,521,224.42			4,227,625.13	3.37	3.37				自筹
湖南 1173 技改项目	30,000,000.00	1,257,808.37	28,431,820.67	16,508,529.22		13,181,099.82	98.97	98.97				自筹
湖南 1104 技改项目	22,000,000.00		13,054,925.88			13,054,925.88	59.34	59.34				自筹
东营年产 8.7 万吨光固化系列材料建设项目	1,340,714,200.00		1,711,677.17			1,711,677.17	0.13	0.13				自筹+募集资金
内蒙年产 9250 吨系列光引发剂及中间体项目	269,500,000.00		8,211,351.96			8,211,351.96	3.05	3.05				自筹
其他零星工程		2,283,146.40	18,145,422.62	16,249,801.26		4,178,767.76						
合计	2,052,523,500.00	49,090,852.79	97,106,195.44	56,330,841.69		89,866,206.54	/	/			/	/

(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

在建工程期末余额较期初余额增加 83.06%，主要原因系期末湖南光引发剂生产线二期、湖南 1173 技改、湖南 1104 技改等多个在建项目余额较大，上期在建项目仅湖南光引发剂生产线二期余额较大所致。

工程物资

(4). 工程物资情况

√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
工程用材料	6,499,892.00		6,499,892.00			
合计	6,499,892.00		6,499,892.00			

其他说明：

工程物资期末余额较期初余额增加，主要原因系期末湖南光引发剂生产线在建，所需工程备料较多所致。

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	72,350,129.82	9,955,318.60	4,475,011.59	497,496.34	87,277,956.35
2. 本期增加金额	23,433,637.00			653,000.00	24,086,637.00
(1) 购置	23,433,637.00			653,000.00	24,086,637.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	95,783,766.82	9,955,318.60	4,475,011.59	1,150,496.34	111,364,593.35
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,955,581.93	995,811.68	559,376.41	262,328.82	9,773,098.84
2. 本期增加金额	1,710,761.98	981,511.20	447,501.12	72,899.68	3,212,673.98
(1) 计提	1,710,761.98	981,511.20	447,501.12	72,899.68	3,212,673.98
3. 本期减少金额					

额					
4. 期末余额	9,666,343.91	1,977,322.88	1,006,877.53	335,228.50	12,985,772.82
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	86,117,422.91	7,977,995.72	3,468,134.06	815,267.84	98,378,820.53
2. 期初账面价值	64,394,547.89	8,959,506.92	3,915,635.18	235,167.52	77,504,857.51

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无形资产-土地使用权	3,646,678.05	山东久日宗地编号为 2014-W133 土地使用权正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

本期土地使用权增加情况如下：

公司	取证日期	土地证编号	出让金和税费合计
东营久日	2019/9/6	鲁(2019)东营市不动产权第 0054008 号	9,984,000.00
内蒙古久日	2019/10/17	蒙(2019)林西县不动产权第 0003247 号	13,449,637.00
合计			23,433,637.00

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
常州久日化学有限公司	42,025,802.92					42,025,802.92
合计	42,025,802.92					42,025,802.92

注：本公司于 2014 年 8 月完成对常州久日化学有限公司(原名为常州华钛化学有限公司)100% 股权的并购，支付对价与可辨认净资产公允价值差异 42,025,802.92 元确认为商誉。

(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

本公司将常州久日作为一个资产组进行商誉减值测试。

(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

本公司对并购常州久日形成的商誉采用未来现金流量折现方法的主要假设：

预测期间	增长率(%)	折现率(%)
2020 年	0	12.86
2021 年	4.84	12.86
2022 年	4.85	12.86
2023 年	0	12.86
2024 年	0	12.86
永续期	0	12.86

期末商誉减值测算过程

项目名称	常州久日化学有限公司	
账面价值 (1)	对应资产组的账面价值	111,347,214.33
	应分配的商誉账面价值	42,025,802.92
	应分配的未确认的少数股东权益的商誉价值	
	合计	153,373,017.25
可收回金额 (2)	资产组预计未来现金流量的现值	188,088,542.05
差额 (3)=(1)-(2)		-34,715,524.80

结论：报告期末本公司并购常州久日形成的商誉未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

依据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2020]第 517 号资产评估报告，经测试，于 2019 年 12 月 31 日本公司并购常州久日形成的商誉对应的资产组预计未来现金流量的现值大于包含商誉的资产组的账面价值，商誉未发生减值故无需计提减值准备。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资租赁手续费	2,430,061.15		1,131,745.03		1,298,316.12
融资租赁服	1,259,922.17		823,129.77		436,792.40

务费				
REACH 注册费	7,490,653.06	1,393,481.55	856,758.62	8,027,375.99
日本化审费		591,296.44	24,637.35	566,659.09
装修费	572,727.28		206,818.17	365,909.11
其他	146,464.50	100,572.64	92,363.47	154,673.67
合计	11,899,828.16	2,085,350.63	3,135,452.41	10,849,726.38

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,878,371.26	7,396,809.61	30,103,220.41	5,374,586.69
内部交易未实现利润	22,903,613.83	3,705,218.47	12,850,852.69	2,029,107.56
其他流动负债-暂未实现的收益	961,110.31	144,166.55	1,483,736.76	222,560.51
政府补助	3,905,089.46	585,763.42	4,920,291.35	738,043.70
股份支付			9,390,833.60	1,496,785.04
合计	68,648,184.86	11,831,958.05	58,748,934.81	9,861,083.50

(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	28,556,958.80	4,283,543.82	31,066,953.07	4,660,042.96
公允价值变动	5,211,447.30	781,717.10		
合计	33,768,406.10	5,065,260.92	31,066,953.07	4,660,042.96

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,160,411.76	599,928.66
合计	3,160,411.76	599,928.66

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	588,487.22	588,487.22	
2024 年度	2,560,483.10		
合计	3,148,970.32	588,487.22	

注：该可抵扣亏损为香港久日、天津久源新材料技术有限公司（以下简称“久源技术”）、东营久日、内蒙古久日、宁夏久日的账载金额。可抵扣亏损到期金额小于可抵扣暂时性差异明细表金额，系因按照香港税制，香港久日账面亏损可无限期向后弥补。

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备采购款	12,896,702.13	9,723,881.23
预付房屋购置款	10,000,000.00	
预付日本化审法常规申报款		620,531.17
预付购买软件款	720,214.07	904,000.00
预付 Reach 注册费	140,660.38	
合计	23,757,576.58	11,248,412.40

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初增加 111.21%，主要原因系本期预付房屋购置款暂未交付、期末预付技改工程款及设备款未结算或到货较期初增加（期初预付款本期已结算或到货）所致。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		64,927,504.95
抵押借款	61,000,000.00	107,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	1,002,212.50
信用借款	30,000,000.00	
未到期应付利息	70,581.95	612,139.06
合计	111,070,581.95	173,541,856.51

短期借款分类的说明：

类型	借款单位	担保人（物）	贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	期末余额
信用	本公司	无	工商银行天津分行	2019/12/25	2020/12/30	4.3500	30,000,000.00

						利息	25,375.00
保证	本公司	赵国锋夫妇、山东久日	浦发银行天津分行	2019/9/17	2020/9/17	5.0025	20,000,000.00
						利息	30,570.84
抵押	本公司、山东久日注1	本公司房产+土地+20%保证金、赵国锋夫妇、山东久日、常州久日、湖南久日、久瑞翔和	兴业银行天津分行	2019/4/15	2020/4/14	4.5625	10,000,000.00
抵押	本公司、山东久日注1	本公司房产+土地+20%保证金、赵国锋夫妇、山东久日、常州久日、湖南久日、久瑞翔和	兴业银行天津分行	2019/4/15	2020/4/14	4.5625	40,000,000.00
抵押	湖南久日	湖南久日房产+土地、本公司、赵国锋	中国银行怀化分行	2019/8/30	2020/8/21	4.79	11,000,000.00
						利息	14,636.11
合计							111,070,581.95

注1：山东久日以本公司在兴业银行天津华苑支行开出的1,000万元、4,000万元国内信用证在兴业银行天津分行办理福费廷业务获得资金，根据实质重于形式原则，本公司将上述业务确认为短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

短期借款期末余额较期初减少36.00%，主要原因系本期公司首次公开发行股票募集资金补充流动资金，公司相应减少了借款规模所致。

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	56,428,908.16	48,930,025.34
应付工程及设备款	29,512,490.58	11,139,374.53
应付加工费	2,837,015.21	1,315,959.68
应付运费	7,191,463.31	3,226,655.05
应付其他采购款	7,995,441.54	7,109,821.77
合计	103,965,318.80	71,721,836.37

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏力昊化学发展有限公司	3,003,027.07	尚未结算
金坛市华振废弃物处理有限公司	1,734,072.00	尚未结算
常州北化智合化工工程技术有限公司	682,000.00	尚未结算
Caffaro Industrie S.P.A	478,659.05	纠纷
合计	5,897,758.12	/

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末余额较期初余额增加 44.96%，主要原因系本期备货量增加相应采购应付款增加、湖南久日新建生产线应付工程和设备款增加综合所致。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	882,300.18	5,367,975.40
合计	882,300.18	5,367,975.40

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

预收款项期末余额较期初余额减少 83.56%，主要原因系期初产品供不应求，公司收到客户订货款较多，而期末市场供需平稳，预收款较少所致。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,431,010.61	113,060,222.75	107,740,317.10	20,750,916.26
二、离职后福利-设定提存计划	135,057.14	6,776,926.01	6,797,885.67	114,097.48
三、辞退福利		130,979.00	130,979.00	
合计	15,566,067.75	119,968,127.76	114,669,181.77	20,865,013.74

(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	15,184,164.83	97,851,943.50	92,732,703.15	20,303,405.18
二、职工福利费		6,897,976.24	6,897,976.24	
三、社会保险费	74,113.36	4,010,685.42	4,019,511.87	65,286.91
其中：医疗保险费	60,494.30	3,255,210.92	3,263,827.42	51,877.80
补充医疗保险		15,315.00	15,315.00	
工伤保险费	6,368.03	475,339.40	473,777.26	7,930.17
生育保险费	7,251.03	264,820.10	266,592.19	5,478.94
四、住房公积金	44,980.00	2,716,799.80	2,713,069.80	48,710.00
五、工会经费和职工教育经费	127,752.42	1,582,817.79	1,377,056.04	333,514.17
合计	15,431,010.61	113,060,222.75	107,740,317.10	20,750,916.26

(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	131,564.32	6,534,328.81	6,555,220.49	110,672.64
2、失业保险费	3,492.82	242,597.20	242,665.18	3,424.84
合计	135,057.14	6,776,926.01	6,797,885.67	114,097.48

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。期末计提的工资及奖金已于 2020 年 1 月发放完毕。

应付职工薪酬期末余额较期初增加 34.04%，主要原因系本期利润增长奖金增加所致。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	299,400.29	5,070,393.79
企业所得税	2,347,318.30	20,384,505.31

个人所得税	176,833.41	133,605.45
城市维护建设税		180,453.87
教育费附加		95,098.99
地方教育费附加		63,399.32
房产税	160,278.44	160,278.43
土地使用税	400,243.33	298,515.26
契税及耕地占用税	583,780.46	583,780.46
其他	103,542.89	134,733.64
合计	4,071,397.12	27,104,764.52

其他说明：

应交税费期末余额较期初减少 84.98%，主要原因系本期采购备货量较大，增值税进项税金额较大，抵消销项税后，增值税应交金额较小；上年四季度实现的利润较多期末应交所得税较多，本期四季度利润总额相对较少等原因综合所致。

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	953,687.52	280,121.85
合计	953,687.52	280,121.85

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	84,304.56	
押金及保证金	460,272.60	
代收、代付款	119,439.54	12,412.30
其他	289,670.82	267,709.55
合计	953,687.52	280,121.85

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末余额较期初增加 240.45%，主要原因系本期收到押金及保证金以及代收代付款较多所致。

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	39,389,980.27	55,059,671.21
合计	39,389,980.27	55,059,671.21

其他说明：

无

42、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂时性负债	961,110.31	1,483,736.76
合计	961,110.31	1,483,736.76

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司对采用购销合同形式进行的委托加工业务以净额法列示，销售材料不确认销售收入和销售成本，将已开票未购回的材料销售毛利作为暂未实现的收益，在其他流动负债列示。期末余额较期初减少 35.22%，主要原因系期末已开票未购回的材料规模较期初小所致。

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,776,185.34	44,658,096.91
专项应付款	628,470.07	902,299.88
合计	9,404,655.41	45,560,396.79

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长期非金融机构借款	48,166,165.61	99,717,768.12
减：一年内到期的长期应付款	39,389,980.27	55,059,671.21

合计	8,776,185.34	44,658,096.91
----	--------------	---------------

其他说明：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中关村科技租赁有限公司（山东久日）	29,756,782.00		18,397,113.00	11,359,669.00	融资租赁
君创国际融资租赁有限公司（常州久日）	32,171,402.91		18,637,932.53	13,533,470.38	融资租赁
中关村科技租赁有限公司（湖南久日）	37,192,885.00		14,227,115.00	22,965,770.00	融资租赁
未到期应付利息	596,698.21		289,441.98	307,256.23	融资租赁
减：一年内到期的长期应付款	55,059,671.21	---	---	39,389,980.27	融资租赁
合计	44,658,096.91	---	---	8,776,185.34	

本公司对于固定资产售后回租融资租赁业务，根据交易实质视为以固定资产抵押取得借款进行处理，即相关设备仍作为固定资产核算，所收到的融资租赁款作为长期应付款。报告期内，本公司之子公司实施该类业务情况如下：

2017年6月，山东久日与中关村科技租赁有限公司签订二份固定资产售后回租融资租赁协议，其一融资金额4,000万元，融资期限2017年6月14日至2020年6月13日，年利率5.65%，其二融资金额900万元，融资期限2017年6月13日至2020年6月12日，年利率5.65%。

2018年5月，山东久日与中关村科技租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁协议，融资金额500万元，融资期限2018年5月18日至2021年5月17日，年利率5.9%。

2017年9月，常州久日与君创国际融资租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁协议，融资金额5,556万元，租赁期限2017年10月19日至2020年10月18日。

2018年5月，湖南久日与中关村科技租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁协议，融资金额4,400万元，租赁期限2018年5月18日至2021年5月17日，年利率5.9%。

长期应付款期末余额较期初减少80.35%，主要原因系本期归还部分到期的融资租赁款所致。

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

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
天津市人才发展特殊支持资金	802,968.58		186,539.20	616,429.38	注 1
天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选培养项目	49,331.30		49,331.30		注 2
天津市引进高层次人才资助项目	50,000.00		40,959.31	9,040.69	注 3
天津人社局动态监测采集人员专项调查费		550.00	550.00		注 4
滨海高新技术产业开发区管委会党建经费		3,000.00		3,000.00	注 5
合计	902,299.88	3,550.00	277,379.81	628,470.07	

其他说明：

注 1：本公司 2017 年收到天津市人才发展特殊支持资金 100 万元，该笔资金指定由本公司代为管理并专项用于赵国锋的培训及研究支出。

注 2：本公司于 2018 年 9 月收到天津市人力资源和社会保障局拨付的天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选培养项目资金 10 万元，该笔资金指定由本公司代为管理并专项用于张齐的培训及研究支出。

注 3：本公司于 2018 年 10 月收到天津市北辰区人力资源和社会保障局拨付的天津市引进高层次人才资助项目资金 5 万元，该笔资金指定由本公司代为管理并专项用于寇福平的培训及研究支出。

注 4：本公司于 2019 年 2 月收到天津市人力资源和社会保障局拨付的动态监测调查费项目资金 550 元，该笔资金制定由本公司代为管理并专项用于监测企业信息采集人员的交通和通讯费。

注 5：本公司于 2019 年 12 月收到天津滨海高新技术产业开发区管理委员会拨付的 2019 年非公党建经费及新建党组织启动经费 3000 元，该笔资金指定由本公司代为管理并专项用于非公党建经费及新建党组织活动支出。

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	7,979,641.38	200,000.00	455,435.20	7,724,206.18	
与收益相关政府补助	1,733,333.33	-	866,666.65	866,666.68	
合计	9,712,974.71	200,000.00	1,322,101.85	8,590,872.86	

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
项目土地补偿及园区基础设施配套款	4,792,683.36		106,899.96			4,685,783.40	与资产相关
常州市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金及专项设备购置补助	1,021,999.87		146,000.28			875,999.59	与资产相关
2015年四季度“135”工程奖补资金	746,666.56		40,000.08			706,666.48	与资产相关
高效环保光引发剂关键技术研究及产业化	1,733,333.33		866,666.65			866,666.68	与收益相关
2017年第四批制造强省专项资金	1,418,291.59		156,142.20			1,262,149.39	与资产相关
2017年第二季度135工程建设资金-标准厂房补助		200,000.00	6,392.68			193,607.32	与资产相关
合计	9,712,974.71	200,000.00	1,322,101.85			8,590,872.86	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	79,470,000.00	31,756,800.00				31,756,800.00	111,226,800.00

其他说明：

本公司于2019年2月增资395万元，增资后股本8,342万元，已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2019]000048号验资报告验证。

本公司于2019年10月首次公开发行2,780.68万股人民币普通股（A股），每股1元，发行后本公司注册资本增加至11,122.68万元，已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2019]000423号验资报告验证。

52、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	305,903,687.40	1,733,619,439.71		2,039,523,127.11
其他资本公积	9,390,833.60		9,390,833.60	
合计	315,294,521.00	1,733,619,439.71	9,390,833.60	2,039,523,127.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年2月，本公司定向发行股份395万股，股本溢价43,450,000.00元，发行费用707,547.17元冲减发行溢价，差额42,742,452.83元计入资本公积。定增对象行权后，与股份支付相关的资本公积-其他资本公积9,390,833.60元转入资本公积-资本溢价（股本溢价）。

本公司于 2019 年 10 月首次公开发行 2,780.68 万股人民币普通股 (A 股), 共募集股款人民币 1,854,157,424.00 元, 扣除与发行有关费用 (不含增值税) 144,864,470.72 元, 募集资金净额为人民币 1,709,292,953.28 元。其中, 股本 27,806,800.00 元, 计入资本公积—股本溢价人民币 1,681,486,153.28 元。

54、 库存股

适用 不适用

55、 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		-191,704.35				-191,704.35		-191,704.35
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		-191,704.35				-191,704.35		-191,704.35
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	-432.29	-9,120.25				-9,120.25		-9,552.54
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	-432.29					-9,120.25		-9,552.54
其他综合收益合计	-432.29	-200,824.60				-200,824.60		-201,256.89

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：

其他综合收益期末余额较期初变动，主要原因系本期新增加的其他权益工具投资按被投资单位净资产份额确认的公允价值变动计入其他综合收益，期初无该等事项。

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,123,661.79	9,379,031.86	6,730,118.68	3,772,574.97
合计	1,123,661.79	9,379,031.86	6,730,118.68	3,772,574.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

山东久日、常州久日、湖南久日作为安全生产主体，根据财政部、安全监管总局印发的财企〔2012〕16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照规定标准提取并专项使用安全生产费。

专项储备期末余额较期初增加 235.74%，主要原因系本期计提的安全生产费暂未使用所致。

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,672,483.15	4,954,350.90		31,626,834.05
合计	26,672,483.15	4,954,350.90		31,626,834.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	362,708,282.59	206,606,049.33
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	362,708,282.59	206,606,049.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	248,687,778.77	175,927,632.51
减：提取法定盈余公积	4,954,350.90	3,931,399.25
应付普通股股利	125,130,000.00	15,894,000.00
期末未分配利润	481,311,710.46	362,708,282.59

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。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,334,323,422.93	834,775,848.07	1,004,609,205.87	618,392,141.97
其他业务	542,716.31	409,370.58	549,599.50	277,153.97
合计	1,334,866,139.24	835,185,218.65	1,005,158,805.37	618,669,295.94

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	2,767,017.80	3,337,483.62
教育费附加	1,306,798.93	1,520,215.32
地方教育费附加	871,199.28	1,013,476.84
房产税	1,572,652.41	1,219,695.19
土地使用税	1,833,576.54	1,462,777.48
印花税	1,347,624.72	707,387.82
其他	851,900.16	775,110.22
合计	10,550,769.84	10,036,146.49

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,687,016.24	7,585,930.89
业务招待费	532,693.21	303,578.82
租赁费	263,165.00	306,358.88
交通差旅费	1,818,185.24	1,114,913.27
广告宣传费	1,161,580.25	394,130.73
运杂费	22,066,434.51	15,661,838.86
保险费	710,190.53	587,778.21
REACH 注册费摊销	878,261.12	445,415.40
其他	6,873,344.89	1,370,117.50
合计	43,990,870.99	27,770,062.56

其他说明：

销售费用本期发生额较上期同期增加 58.41%，主要原因系销售增长，运杂费及佣金相应增加所致。

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,075,350.00	28,340,336.73
办公费	2,085,490.13	1,647,852.44
交通差旅费	3,035,701.03	1,821,513.71
业务招待费	4,092,600.12	1,717,667.60
修理费	2,628,966.53	1,953,320.23
折旧费	4,685,466.06	2,043,514.06
无形资产摊销	3,212,673.98	2,898,499.71
中介机构服务费	9,708,656.09	5,254,615.46
停工损失		9,292,455.84
股份支付费用		9,390,833.60

其他	1,663,678.45	2,033,390.98
合计	67,188,582.39	66,394,000.36

其他说明：
无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,996,686.32	17,828,571.00
物料投入	39,316,511.33	20,720,907.00
折旧摊销	1,928,756.27	1,852,143.56
技术服务与开发费	2,015,024.25	1,687,709.43
其他	1,099,590.48	1,111,576.12
合计	66,356,568.65	43,200,907.11

其他说明：

研发费用本期发生额较上年同期增加 53.60%，主要原因系公司根据市场变化和行业发展趋势持续加大研发投入。

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,549,579.24	15,677,313.11
减：利息收入	-986,082.79	-1,505,833.53
汇兑损益	-4,542,575.91	-5,751,683.01
银行手续费及其他	2,525,037.78	2,022,108.85
合计	11,545,958.32	10,441,905.42

其他说明：
无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,699,871.85	4,978,827.41
手续费返还	51,516.78	37,184.00
合计	7,751,388.63	5,016,011.41

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销-项目土地补偿及园区基础设施配套款	106,899.96	106,899.97	资产相关
递延收益摊销-2014-2016 年常州市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金及 2014 年“三位一体”专项设备购置补助	146,000.28	146,000.28	资产相关
递延收益摊销-2015 年四季度“135”工程奖补资金	40,000.08	40,000.08	资产相关
递延收益摊销-高效环保光引发剂关键技术研究及产业化	866,666.65	866,666.67	收益相关
递延收益摊销-2017 年第四批制造强省专项资金	156,142.20	81,708.41	资产相关
递延收益摊销-2017 年第二季度“135”工程建设竣工奖补资金	6,392.68		资产相关
2018 年天津市重点新产品奖励	100,000.00		收益相关
2018 年天津第二批科技创新券兑现补贴	100,000.00		收益相关
展览会、产品认证补贴	133,800.00		收益相关
市级工程（技术）研究中心奖励资金	100,000.00		收益相关
2018 年度天津市企业研发投入后补助	141,518.00		收益相关
2018 年天津市中小企业“专精特新”产品认定奖励资金	400,000.00		收益相关
无棣县安全生产责任险投保后财政奖补资金	14,222.00		收益相关
2018 年常州市金坛区节能减排达标奖	20,000.00		收益相关
2018 年“创客中国”湖南省中小微企业创新创业大赛获奖项目奖金	200,000.00		收益相关
2018 年洪江区投资创业奖	251,100.00		收益相关
2018 年洪江区外贸进出口奖	114,800.00		收益相关
2018 年洪江区工业企业纳税贡献奖、转型升级奖、技术改造奖	125,600.00		收益相关
2018 年洪江区中小企业国际市场开拓资金	60,000.00		收益相关
2017 年度省级以上智能制造示范企业奖励	500,000.00	500,000.00	收益相关
天津北辰经济技术开发区管理委员会 2018 年首件发明专利授权和发明专利维持年费区级匹配资金	11,400.00		收益相关
天津北辰经济技术开发区管理委员会 2018 年第二批天津市专利面上资助资金	17,400.00		收益相关
收天津市北辰区商务局外贸扶持资金	100,000.00		收益相关
北辰经济技术开发区管理委员会 2019 年科技领军企业品牌培育补贴资金	500,000.00		收益相关
天津财政局外贸发展专项资金，产品认证补贴	81,500.00		收益相关
收天津市财政局补助	111,162.00		收益相关
天津市科学技术局 函 112-24 天津久日	47,000.00		收益相关
天津北辰经济技术开发区管理委员会 2019 年企业研发投入后补助资金	290,700.00		收益相关
天津市北辰区市场监督管理局 标准化资助项目资金	80,000.00		收益相关
收中国人民财产保险股份有限公司安全生产责任险财政奖补款	10,010.00		收益相关
无棣县市场监督管理局-专利资助资金	2,800.00		收益相关
收到金坛金城科技产业园管理委员会（金坛区大气污染防治）	143,600.00		收益相关
2018 年洪江区科技局企业代扣税	31,400.00		收益相关
收到商务局 2018 年投资创业奖	240,000.00		收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2018 年加速推进新型工业化和产业园区建设考核奖励	100,000.00		收益相关
洪江区财政局标准化厂房专项资金	500,000.00		收益相关
2019 洪江区中小企业发展专项资金	200,000.00		收益相关
2018 洪江区第二批制造强省专项资金	500,000.00		收益相关
怀化市科技奖励	351,600.00		收益相关
2019 洪江区省拨第四批制造强省湖南省第二批绿色工厂奖励专项资金	300,000.00		收益相关
2018 洪江区湖南省工业企业技术改造税收增量奖补专项资金	427,300.00		收益相关
2017 年度科技创新券		100,000.00	收益相关
光引发剂 EMK 新工艺的开发		160,000.00	收益相关
2017 年天津市重点新产品		200,000.00	收益相关
北辰区集聚高层次人才支持奖励		400,000.00	收益相关
高新技术企业奖励款		100,000.00	收益相关
2017 年印度尼西亚亚太涂料展览会		28,000.00	收益相关
专利密集产品项目		30,000.00	收益相关
注册商标奖励		10,000.00	收益相关
2018 年度科技小巨人达标奖		100,000.00	收益相关
天津市科学技术进步奖二等奖		30,000.00	收益相关
专利密集产品（技术）项目		3,000.00	收益相关
2017 年度专利面上资助		7,680.00	收益相关
天津市领军企业和领军培育企业家综合贡献奖励		14,700.00	收益相关
企业安全生产标准化建设奖补资金		20,000.00	收益相关
专利补助款		5,000.00	收益相关
2017 年度投资创业奖及外贸进出口奖		566,600.00	收益相关
2018 年工业转型升级专项资金		350,000.00	收益相关
湖南省创新创业带动就业示范典型补贴资金		100,000.00	收益相关
《怀化市加大全社会研发经费投入行动计划（2018-2020 年）》2017 年度奖补		376,600.00	收益相关
2017 年怀化市企业自营进出口奖励资金		76,300.00	收益相关
2017 年企业纳税贡献奖		32,000.00	收益相关
2018 创客中国怀化赛区复赛二等奖		4,000.00	收益相关
2017 年度《鼓励工业企业加快发展实施意见》资金奖励项目		200,000.00	收益相关
2016 年度污染物排放统筹资金		60,000.00	收益相关
2017 年度金坛区住房公积金缴存先进企业奖金		3,000.00	收益相关
专项补贴	70,858.00	260,672.00	收益相关
合计	7,699,871.85	4,978,827.41	

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-478,136.17	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-2,050,000.00
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	120,076.52	
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	-358,059.65	-2,050,000.00

其他说明：

投资收益本期发生额较上年同期变动较大，主要原因系 2018 年本公司转让所持有的宁波梅山保税港区久生投资合伙企业（有限合伙）全部财产份额，账面价值 210 万元与转让作价 5 万元之间的差额 205 万元形成投资损失，而本期按权益法确认联营企业投资损失金额较小等原因综合所致。

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,254,447.30	
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	5,254,447.30	

其他说明：

公允价值变动收益较上年同期增加，主要原因系期末持有较多保本理财产品，按公允价值确认公允价值变动收益较大，上年同期无该等事项所致。

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,713,240.00	
应收账款坏账损失	-4,725,356.29	
合计	-8,438,596.29	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,855,048.96
二、存货跌价损失	-3,284,641.15	-4,529,321.25
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	-3,284,641.15	-12,384,370.21

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-1,720,733.14	-2,673,503.47
合计	-1,720,733.14	-2,673,503.47

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	42,500.00		42,500.00
与日常活动无关的政府补助	3,700,000.00		3,700,000.00
罚款赔偿收入		322,619.92	
久悬未决收入	80,131.24	946,888.11	80,131.24
其他	29,995.13	167,079.70	29,995.13
合计	3,852,626.37	1,436,587.73	3,852,626.37

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
天津北辰经济技术开发区管理委员会拨付 IPO 报会专项补贴	1,700,000.00		与收益相关
天津财政局拨付上市补贴	2,000,000.00		与收益相关
合计	3,700,000.00		

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,189,720.93	14,985.46	1,189,720.93
其中：固定资产处置损失	1,189,720.93	14,985.46	1,189,720.93
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	3,474,900.00	695,000.00	3,474,900.00
非常损失（运输、火灾）	686,945.07	2,357,248.81	686,945.07
赔偿损失	76,000.00	225,082.01	76,000.00
罚款滞纳金支出	26,709.95	886,266.26	26,709.95
合并宁夏久日损失	133,311.33		133,311.33
其他	181,866.77	634,167.99	181,866.77
合计	5,769,454.05	4,812,750.53	5,769,454.05

其他说明：

无

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,327,784.20	39,789,082.38
递延所得税费用	-1,565,656.59	-2,538,252.47
合计	48,762,127.61	37,250,829.91

(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	297,335,148.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,600,272.25
子公司适用不同税率的影响	9,868,167.46
调整以前期间所得税的影响	-636,797.67

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,381,717.02
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	597,848.41
研发费用加计扣除抵减所得税	-7,049,079.86
所得税费用	48,762,127.61

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	986,082.79	1,350,174.13
备用金	1,533,749.31	722,671.29
押金/保证金	2,294,638.00	367,843.00
往来款	860,920.10	25,428.38
政府补助	10,277,770.00	7,837,552.00
个税返还	51,516.78	37,184.00
专项应付款	3,550.00	150,000.00
其他	413,701.81	98,110.06
合计	16,421,928.79	10,588,962.86

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
备用金	1,533,749.31	814,490.26
押金/保证金	2,289,907.04	919,078.00
往来款	579,000.00	572,697.00
销售费用付现	35,431,129.25	20,438,125.13
管理费用、研发费用付现	35,537,137.70	21,949,701.86
财务费用-手续费	547,026.68	695,000.00
捐赠支出	3,474,900.00	2,022,108.85

其他	196,428.10	1,111,348.27
合计	79,589,278.08	48,522,549.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款		27,000,000.00
资金拆借利息		2,714,285.02
资金占用利息		27,570.08
取得子公司支付的现金净额	2,878.10	
合计	2,878.10	29,741,855.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
货币资金解除受限	35,037,470.00	57,590,653.84
收到售后回租融资款本金		49,000,000.00
中登公司备付金退回	17,920.00	
合计	35,055,390.00	106,590,653.84

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
货币资金受限	10,000,000.00	62,584,715.03
支付售后回租本金及利息	51,262,160.53	48,001,232.00
支付售后回租保证金	4,598,523.47	4,900,000.00
支付IPO上市费用	21,011,926.80	600,000.00
支付定增费用	550,000.00	
支付中登公司备付金	12,513.00	
合计	87,435,123.80	116,085,947.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	248,573,020.81	175,927,632.51
加：资产减值准备	11,723,237.44	12,384,370.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,068,039.56	43,255,250.48
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,212,673.98	2,898,499.71
长期待摊费用摊销	3,135,452.41	2,246,220.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,720,733.14	2,673,503.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,189,720.93	14,985.46
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,254,447.30	
财务费用（收益以“－”号填列）	12,610,488.64	13,678,539.48
投资损失（收益以“－”号填列）	358,059.65	2,050,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,970,874.55	-2,160,986.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	405,217.96	-377,265.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	-85,638,125.66	-79,967,582.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,880,992.57	-23,228,117.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-50,350,287.25	-22,574,427.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	153,901,917.19	126,820,620.79
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	274,059,962.17	121,737,776.70
减：现金的期初余额	121,737,776.70	56,839,941.98
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	152,322,185.47	64,897,834.72

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,878.10
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-2,878.10

其他说明：
无。**(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	274,059,962.17	121,737,776.70
其中：库存现金	101,109.84	55,053.55
可随时用于支付的银行存款	273,958,852.33	121,682,723.15
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	274,059,962.17	121,737,776.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	10,000,000.00	信用证保证金，详见注 1
固定资产-办公用房产	8,965,300.53	用于办理短期银行借款抵押，详见注 2
固定资产-生产用房屋建筑物	97,726,484.55	用于办理短期银行借款抵押，详见注 3、注 4、注 8
固定资产-机器设备	92,857,515.31	用于办理与中关村科技租赁有限公司的售后回租融资租赁业务，详见注 5、注 6
固定资产-机器设备	25,486,212.28	用于办理与君创国际融资租赁有限公司的售后回租融资租赁业务，详见注 7
无形资产-山东土地使用权	10,683,159.79	用于办理短期银行借款抵押，详见注 3
无形资产-湖南土地使用权	21,719,819.31	用于办理短期银行借款抵押，详见注 4
无形资产-常州土地使用权	11,428,143.81	用于办理短期银行借款抵押，详见注 8
无形资产-天津土地使用权	871,185.00	用于办理短期银行借款抵押，详见注 2
合计	279,737,820.58	

注 1：本公司以人民币 1,000 万元银行存款作为保证金在兴业银行开出 5,000 万元国内信用证，山东久日以该等信用证在兴业银行天津分行办理福费廷业务获得资金，根据实质重于形式原则，本公司将上述业务确认为短期借款，借款的详细情况见本附注七、注释 31。

注 2：本公司以持有的滨海高新区华苑产业区工华道壹号虚拟园五层及六层办公用房产向兴业银行和浦发银行办理抵押借款，其中：向浦发银行抵押办公楼五层，抵押资产原值为 6,617,224.85 净值为 5,082,284.77 元，向兴业银行抵押办公楼六层，抵押资产原值为 6,098,206.96 元，净值为 3,883,015.76 元，涉及土地使用权原值为 1,500,750.00，净值为 871,185.00 元。

注 3：山东久日以持有的部分生产用房屋建筑物为本公司在浦发银行的银行借款进行抵押担保，截至 2019 年 12 月 31 日山东久日该等抵押房产原值为 36,983,222.50 元，净值分别为 26,536,366.94 元，土地使用权原值为 12,186,113.85 元，净值为 10,683,159.79 元。

注 4：湖南久日以持有的部分生产用房屋建筑物向中国银行怀化支行银行办理抵押借款，抵押房产原值为 14,902,424.43 元，净值为 13,306,232.42 元，土地使用权原值为 7,106,084.00 元，净值为 6,881,058.07 元；同时以部分生产用房屋建筑物为本公司在中国邮政储蓄银行有限公司怀化市分行的银行借款进行抵押担保，截至 2019 年 12 月 31 日，抵押房产原值为 43,975,204.58 元，净值为 39,602,509.84 元，土地使用权原值为 15,647,200.00 元，净值为 14,838,761.24 元。

注 5：山东久日先后两次以机器设备作为标的物与中关村科技租赁有限公司签定固定资产售后回租融资租赁协议，截至 2019 年 12 月 31 日止，该部分资产账面原值为 110,805,189.67 元，净值为 44,452,641.79 元。

注 6：湖南久日以机器设备作为标的物与中关村科技租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁协议，截至 2019 年 12 月 31 日止，该部分资产账面原值为 60,472,853.71 元，净值为 48,404,873.52 元。

注 7：常州久日以机器设备作为标的物与君创国际融资租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁协议，截至 2019 年 12 月 31 日止，该部分资产账面原值为 113,309,466.17 元，净值为 25,486,212.28 元。

注 8：常州久日以持有的土地使用权及其地上建筑物向渤海银行天津分行办理抵押借款，截至 2019 年 12 月 31 日抵押的土地使用权原值为 16,210,110.14 元，净值为 11,428,143.81 元，生产用房屋建筑物原值为 29,059,932.02 元，净值为 18,281,375.35 元。

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	3,110,927.45	6.9762	21,702,452.08
欧元			
港币	32,056.07	0.8958	28,715.83
应收账款			
其中：美元	19,837,048.30	6.9762	138,387,216.35
欧元	82,370.19	7.8155	643,764.22
港币			
应付账款			
其中：美元	10,496,181.71	6.9762	73,223,462.85

欧元	61,244.84	7.8155	478,659.05
港币			
其他应收款			
欧元	33,100.00	7.8155	258,693.05

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

本公司之子公司久日新材（香港）有限公司，主要经营地在香港，采购与销售主要采用美元计价，故选用美元作为记账本位币。

报告期内记账本位币未发生变化。

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

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
计入递延收益的政府补助	200,000.00	递延收益	6,392.68
计入其他收益的政府补助	6,377,770.00	其他收益	6,377,770.00
计入营业外收入的政府补助	3,700,000.00	营业外收入	3,700,000.00
合计	10,277,770.00		10,084,162.68

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宁夏久日化工有限公司	2019年2月22日	0.00	65%	并购	2019年2月28日	办妥工商登记变更	0.00	-68,811.88

其他说明:

经本公司第三届董事会第十六次会议批准, 2019年2月21日本公司与天津瑞岭化工有限公司(以下简称“瑞岭化工”)签订股权转让协议, 瑞岭化工同意将其持有的宁夏久日化工有限公司(以下简称“宁夏久日”)65%的股权(对应1,950万元的认缴出资额)以0.00元对价转让给本公司。宁夏久日注册资本3,000万元, 上述股权转让后, 本公司对宁夏久日持股65%, 瑞岭化工持股35%。2019年2月22日, 宁夏久日办妥股权转让工商变更登记手续。

于并购日, 本公司尚未进行出资, 宁夏久日账面未分配利润-205,094.36元, 本公司根据持股比例将承担的亏损部分在合并报表层面确认为营业外支出。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	宁夏久日化工有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	894,905.64	894,905.64
货币资金	2,878.10	2,878.10
预付款项	342,000.00	342,000.00
其他应收款	20,463.69	20,463.69
其他流动资产	15,024.99	15,024.99
在建工程	514,538.86	514,538.86
负债:	100,000.00	100,000.00
其他应付款	100,000.00	100,000.00
净资产	794,905.64	794,905.64
减: 少数股东权益	928,216.97	928,216.97
取得的净资产	-133,311.33	-133,311.33

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

购买日可辨认资产、负债的账面价值与公允价值差异较小，故本公司将宁夏久日净资产的账面价值作为净资产公允价值处理。

少数股东权益的确认：

本公司对宁夏久日并未实际出资，并购日宁夏久日少数股东权益为宁夏久日净资产扣除本公司按持股比例承担亏损额的金额。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司于2019年7月12日新设全资子公司内蒙古久日新材料有限公司(以下简称“内蒙古久日”)。

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	
山东久日化学科技有限公司	山东无棣	山东	生产	100		新设
天津久瑞翔和高贸有限公司	天津	天津	贸易	100		新设
湖南久日新材料有限公司	湖南怀化	湖南	生产	100		新设
常州久日化学有限公司	常州金坛	常州	生产	100		非同一控制下企业并购
天津久源新材料技术有限公司	天津	天津	研发、贸易	100		新设
久日新材(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100		新设
久日新材料(东营)有限公司	山东东营	山东	生产	100		新设
宁夏久日化工有限公司	宁夏中卫	宁夏中卫	生产	65		非同一控制下企业并购
内蒙古久日新材料有限公司	内蒙古林西县	内蒙古林西县	生产	100		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

山东久日化学科技有限公司成立于 2010 年 4 月 7 日，截止 2019 年 12 月 31 日，山东久日注册资本 20,000 万元，实收资本 20,000 万元；

天津久瑞翔和商贸有限公司成立于 2011 年 9 月 8 日，截止 2019 年 12 月 31 日，久瑞翔和注册资本 200 万元，实收资本 200 万元；

湖南久日新材料有限公司成立于 2015 年 1 月 22 日，截止 2019 年 12 月 31 日，湖南久日注册资本 15,000 万元，实收资本 15,000 万元；

常州久日化学有限公司成立于 1997 年 7 月 9 日，本公司于 2014 年 8 月并购形成控制，持股 100%，截止 2019 年 12 月 31 日，常州久日注册资本 6150.0924 万元，实收资本 6150.0924 万元；

天津久源新材料技术有限公司成立于 2017 年 12 月 20 日，截止 2019 年 12 月 31 日，久源技术注册资本 200 万元，实收资本 170 万元；

久日新材（香港）有限公司成立于 2018 年 6 月 14 日，注册资本 50 万港币；截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未出资实缴；

久日新材料（东营）有限公司（以下简称“东营久日”）成立于 2018 年 12 月 28 日，截止 2019 年 12 月 31 日，东营久日注册资本 10,000 万元，实收资本 1,250 万元。

宁夏久日化工有限公司成立于 2018 年 6 月 21 日，本公司于 2019 年 2 月对其增资并形成控制，持股 65%，截止 2019 年 12 月 31 日，宁夏久日注册资本 3,000 万人民币，实收资本 154.10 万元。

内蒙古久日新材料有限公司成立于 2019 年 7 月 12 日，截止 2019 年 12 月 31 日，内蒙古久日注册资本 10,000 万人民币，实收资本 2,300 万元。

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	13,521,863.83	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-478,136.17	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-478,136.17	

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制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，涵盖了市场风险、信用风险和流动性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单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、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客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。除附注十二、5/（4）所载本公司作出的财务担保外，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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2019 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	202,447,478.70	15,278,553.91
其他应收款	35,840,110.40	17,847,342.14
合计	238,287,589.10	33,125,896.05

于 2019 年 12 月 31 日，本公司对外提供财务担保的金额为 16,456 万元，财务担保合同的具体情况参见附注十二、5。于 2019 年 1 月 1 日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2019 年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

1. 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 12.55%（2018 年：23.12%）。

2. 本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；

同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 52,100 万元，其中：已使用授信金额为 10,100 万元。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				合计
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债					
短期借款		111,070,581.95			111,070,581.95
应付账款		103,965,318.80			103,965,318.80
其他应付款		953,687.52			953,687.52
长期应付款		39,389,980.27	8,776,185.34		48,166,165.61
非衍生金融负债小计		255,379,568.54	8,776,185.34		264,155,753.88
财务担保		115,560,000.00	49,000,000.00		164,560,000.00
合计		370,939,568.54	57,776,185.34		428,715,753.88

（三）市场风险

汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元及港元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险：

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			合计
	美元项目	欧元项目	港元项目	
外币金融资产：				
货币资金	21,702,452.08		28,715.83	21,731,167.91
应收账款	138,387,216.35	643,764.22		139,030,980.57
其他应收款		258,693.05		258,693.05
小计	160,089,668.43	902,457.27	28,715.83	161,020,841.53
外币金融负债：				
短期借款				
应付账款	73,223,462.85	478,659.05		73,702,121.90
其他应付款				
小计	73,223,462.85	478,659.05		73,702,121.90

(3) 敏感性分析:

截止 2019 年 12 月 31 日, 对于本公司各类美元、欧元及港元金融资产和美元、欧元及港元金融负债, 如果人民币对美元、欧元及港元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约 7,267,901.09 元 (2018 年度约 7,915,204.37 元)。

利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、长期应付款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2019 年 12 月 31 日, 本公司承担的均为固定利率的银行借款、长期应付款, 本公司管理层认为, 在其他变量不变的情况下, 本公司不存在利率变动对当期损益和股东权益的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
交易性金融资产		1,355,211,447.30		1,355,211,447.30
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,355,211,447.30		-1,355,211,447.30
(1) 债务工具投资		1,355,211,447.30		-1,355,211,447.30
其他权益工具投资		29,508,295.65		29,508,295.65
应收款项融资		51,035,762.28		51,035,762.28
持续以公允价值计量的资产总额		1,435,755,505.23	0	1,435,755,505.23

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

本公司将持有的银行理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 以公允价值进行后续计量。期末以银行理财产品预计收益率测算预计收益, 连同本金作为期末公允

价值。应收款项融资均为银行承兑票，以面值作为期末公允价值。权益工具投资以期末对被投资方拥有的净资产份额作为期末公允价值。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见附注九、1 在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张家界久瑞生物科技有限公司	赵国锋间接控制、担任董事长
张家界久瑞健康产业发展有限公司	赵国锋间接控制
杨建文	2017年6月至2018年12月担任本公司独立董事
广东博兴新材料科技有限公司	杨建文担任该公司董事
新丰博兴聚合材料有限公司	广东博兴新材料科技有限公司的全资子公司
南京玖泰新材料科技有限公司	广东博兴新材料科技有限公司的控股子公司
广东三求光固材料股份有限公司	杨建文担任该公司董事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张家界久瑞健康产业发展有限公司	面膜		20,940.00
合计			20,940.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东博兴新材料科技有限公司	光引发剂	599,609.28	624,078.20
新丰博兴聚合材料有限公司	光引发剂、单体	58,647.62	248,524.19
广东三求光固材料股份有限公司	光引发剂	2,339,368.33	942,838.21
合计		2,997,625.23	1,815,440.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州久日	5,556.00	2017/9/25	2020/10/20	否
山东久日	500.00	2018/5/18	2021/5/17	否
湖南久日	4,400.00	2018/5/18	2021/5/17	否
湖南久日	1,100.00	2019/8/30	2020/8/21	否
山东久日	4,000.00	2017/6/14	2020/6/13	否
山东久日	900.00	2017/6/13	2020/6/12	否
湖南久日	3,000.00	2018/12/19	2021/12/18	是
久瑞翔和	333.00	2018/10/16	2021/10/31	是
常州久日	2,500.00	2018/4/23	2019/4/22	是
久瑞翔和	5,200.00	2015/9/11	2025/7/11	是
合计	27,489.00			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 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
赵国锋、王立新	16,500.00	2019/9/5	2020/8/25	否
山东久日	16,500.00	2019/9/5	2020/8/25	否

山东久日	10,000.00	2019/4/8	2020/2/21	否
常州久日	10,000.00	2019/4/8	2020/2/21	否
湖南久日	10,000.00	2019/4/8	2020/2/21	否
久瑞翔和	10,000.00	2019/4/8	2020/2/21	否
赵国锋	4,000.00	2017/6/14	2020/6/13	否
赵国锋	900.00	2017/6/13	2020/6/12	否
赵国锋	5,556.00	2017/9/25	2020/10/20	否
赵国锋	500.00	2018/5/18	2021/5/17	否
赵国锋	4,400.00	2018/5/18	2021/5/17	否
赵国锋、王立新	1,100.00	2019/8/30	2020/8/21	否
赵国锋、王立新	7,200.00	2019/2/21	2020/2/20	是
赵国锋、王立新	333.00	2018/10/16	2021/10/31	是
赵国锋	2500 万人民币及 75 万美元	2018/4/23	2019/4/22	是
赵国锋、王立新	3,300.00	2018/3/22	2019/3/22	是
赵国锋、王立新	4,000.00	2018/2/2	2019/2/12	是
赵国锋、王立新	3,000.00	2017/9/26	2020/9/30	是
赵国锋	5,200.00	2015/9/11	2025/7/11	是

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	833.40	587.01

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2019年7月4日，经公司第三届董事会第二十四次会议批准，根据公司发展战略规划，公司作为有限合伙人参与认购海河博弘基金出资份额，认缴出资额人民币9,900.00万元。海河博弘基金拟募集资金人民币5.00亿元，公司拟占总认缴出资份额的19.80%。公司最终认购份额和比例以海河博弘基金实际募集资金总额及公司认购总额为准。海河博弘基金募集完成后，将主要投资于光固化领域，兼顾其它新材料领域。2019年8月26日，海河博弘基金完成投资人变更手续，变更后的海河博弘基金注册资本为50,000万元，投资人为天津海河红土投资基金合伙企业（有限合伙）认缴15,000万元，占总认缴出资份额的30.00%；博正资本投资有限公司认缴10,000万元，占总认缴出资份额的20.00%；天津久日新材料股份有限公司认缴9,900万元，占总认缴出资份额

的 19.80%；天津津诚金石资本管理有限公司认缴 7,500 万元，占总认缴出资份额的 15.00%；天津盛鑫融创业投资合伙企业（有限合伙）认缴 5,000 万元，占总认缴出资份额的 10.00%；山东太平洋光纤光缆有限公司认缴 2,500 万元，占总认缴出资份额的 5.00%；天津瑞兴投资管理有限公司认缴 100 万元，占总认缴出资份额的 0.20%。

2019 年 9 月本公司实缴出资 2,970 万元。

天津海河红土投资基金合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人天津红土创新投资管理有限公司，本公司将其认定为关联方。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东博兴新材料科技有限公司	41,930.00	2,096.50	51,550.00	2,577.50
应收账款	新丰博兴聚合材料有限公司	8,400.00	420.00	103,118.84	5,155.94
应收账款	广东三求光固材料股份有限公司	385,252.88	19,262.64	373,700.88	18,685.04
	合计	435,582.88	21,779.14	528,369.72	26,418.48

(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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	3,089,090.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的	

范围和合同剩余期限	
-----------	--

其他说明
无。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	不适用
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	不适用
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

2018年6月27日，本公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于签署〈天津久日新材料股份有限公司股份认购及增资协议〉的议案》等与股票发行的相关议案。公司拟通过定向发行的方式对公司部分董事、监事、高级管理人员及在职员工进行激励，发行股票397万股，发行价格为人民币12.00元/股。

2018年7月15日本公司2018年第二次临时股东大会审议通过上述股票发行方案，股份支付授予日为股东大会决议日。

因股转系统对购买股票投资者资格限制及股票交易活跃程度较低，授予日收盘价不足以反映股份支付权益工具的公允价值，经综合考虑，本公司以授予日前90个交易日收盘价加权平均价15.04元/股作为权益工具的公允价值，本次定增最终实际发行395万股，其中实际控制人赵国锋实际认购245万股，其他人员实际认购150万股，扣除实际控制人赵国锋按原持股比例计算86.091万股，本次发行涉及股份支付的总股数为308.909万股，股份支付费用金额为9,390,833.60元 $[308.909 \times (15.04 - 12)]$ 。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

部分抵押或质押资产情况详见附注七、79所有权或使用权受到限制的资产。

除存在上述承诺事项外，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注十二、5 关联交易情况之 4”

开出保函、信用证

类型	开出主体	期末余额	备注
国内信用证	山东久日化学科技有限公司	40,000,000.00	
国内信用证	山东久日化学科技有限公司	10,000,000.00	
合计		50,000,000.00	

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	111,226,800.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

经公司 2020 年 4 月 17 日董事会决议同意，公司 2019 年度利润分配方案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 11,122.68 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 10 元（含税）共计派发现金股利 11,122.68 万元，上述分配事项尚需公司股东大会批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2020 年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情在我国及其他一些国家和地区爆发，对国

内宏观经济产生了不利的影响。公司会密切关注新冠肺炎疫情对公司经营计划的影响，并积极采取措施尽可能减少对公司的不利影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司的业务单一，主要从事光引发剂的研发、生产和销售，管理层将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(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

(1) 在资产负债表日前已认缴、在报告报出日之前未实缴出资的投资事项

被投资单位名称	认缴出资	实缴出资	未缴出资
久日新材（香港）有限公司	50 万港币	-	50 万港币
久日新材料（东营）有限公司	100,000,000.00	13,500,000.00	86,500,000.00
宁夏久日化工有限公司	19,500,000.00	200,000.00	19,300,000.00
内蒙古久日新材料有限公司	100,000,000.00	23,000,000.00	77,000,000.00
天津久兴绿能科技发展有限公司	4,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
天津海河博弘新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	99,000,000.00	29,700,000.00	69,300,000.00

(2) 重大诉讼

与 Caffaro Industrie S.p.a 诉讼案

2017 年 10 月，因买卖合同纠纷，本公司认为供应商意大利 Caffaro Industrie S.p.a（以下简称“Caffaro”）单方终止协议构成违约，向意大利米兰法院提起诉讼；要求 Caffaro 继续履行合同，赔偿经济损失 355.10 万欧元。在第一次听审后的答辩期内，本公司依据诉讼程序最终确定的索赔金额为 459.61 万欧元；Caffaro 则抗辩久日新材违约在先，主张本公司应向其赔偿 600.94 万欧元，依据意大利法律，该项抗辩构成反诉。2019 年 11 月 19 日，米兰法院做出一审判决，认定双方均违反了合同义务，驳回双方的索赔要求，双方各自承担诉讼费用。本公司不服一审法院判决，于 2019 年 12 月 23 日向米兰上诉法院正式提起上诉。依据意大利法律，Caffaro 可于 2020 年 4 月 16 日前提起上诉。

截至本报告日，本案尚在审理过程中。

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	期末账面余额
1 年以内	190,567,859.85
1 至 2 年	916,765.00
2 至 3 年	
3 年以上	3,173,586.75
合计	194,658,211.60

(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	3,173,586.75	1.63	3,173,586.75	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	191,484,624.85	98.37	839,963.80	0.44	190,644,661.05	245,760,026.94	100.00	3,648,412.98	1.48	242,111,613.96
其中：										
账龄组合	12,215,451.04	6.28	839,963.80	6.88	11,375,487.24	44,405,978.90	18.07	3,648,412.98	8.22	40,757,565.92
母公司合并范围内应收账款组合	179,269,173.81	92.09			179,269,173.81	201,354,048.04	81.93			201,354,048.04
合计	194,658,211.60	100.00	4,013,550.55	2.06	190,644,661.05	245,760,026.94	100.00	3,648,412.98	1.48	242,111,613.96

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
淮安市贝化贸易有限公司	3,173,586.75	3,173,586.75	100.00	无法收回
合计	3,173,586.75	3,173,586.75	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：信用风险特征组合

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	11,298,686.04	564,934.30	5.00
1—2 年	916,765.00	275,029.50	30.00
2-3 年			
3 年以上			
合计	12,215,451.04	839,963.80	6.88

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款		3,173,586.75				3,173,586.75
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,648,412.98		2,801,960.14	6,489.04		839,963.80
合计	3,648,412.98	3,173,586.75	2,801,960.14	6,489.04		4,013,550.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,489.04

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	186,850,960.56	95.99	3,393,996.75

(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	3,922,554.51	2,751,760.89
合计	3,922,554.51	2,751,760.89

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

(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**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	4,062,359.19
1 至 2 年	9,682.00
2 至 3 年	113,071.76
3 年以上	500,000.00
合计	4,685,112.95

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	45,165.15	86,188.51
押金/保证金	613,071.76	640,551.76
应收出口退税	3,598,634.68	2,699,605.87
其他	428,241.36	
合计	4,685,112.95	3,426,346.14

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2019年1月1日余额	674,585.25			674,585.25
2019年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	87,973.19			87,973.19
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2019年12月31日余额	762,558.44	-	-	762,558.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收退税款	退税款	3,598,634.68	1 年以内	76.81	179,931.73
大丰市天生药业有限公司	保证金	500,000.00	5 年以上	10.67	500,000.00
中国大地财产保险股份有限公司天津分公司	保险赔偿金	428,241.36	1 年以内	9.14	21,412.07
天津市学府慧谷机械研发有限公司	押金	112,771.76	2 至 3 年	2.41	56,385.88
胡万	备用金	28,497.15	1 年以内	0.61	1,424.86

合计		4,668,144.95		99.64	759,154.54
----	--	--------------	--	-------	------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	539,102,400.00		539,102,400.00	381,402,400.00		381,402,400.00
对联营、合营企业投资	13,521,863.83		13,521,863.83			
合计	552,624,263.83		552,624,263.83	381,402,400.00		381,402,400.00

(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
山东久日化学科技有限公司	200,760,000.00			200,760,000.00		
天津久瑞翔和商贸有限公司	2,121,600.00			2,121,600.00		
湖南久日新材料有限公司	29,182,400.00	121,000,000.00		150,182,400.00		
常州久日化学有限公司	148,638,400.00			148,638,400.00		
天津久源新材料技术有限公司	700,000.00	1,000,000.00		1,700,000.00		
久日新材料(东营)有限公司		12,500,000.00		12,500,000.00		
宁夏久日化工有限公司		200,000.00		200,000.00		
内蒙古久日新		23,000,000.00		23,000,000.00		

材料有限公司					
合计	381,402,400.00	157,700,000.00		539,102,400.00	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津久兴绿能科技发展有限公司		2,000,000.00		-72,083.83						1,927,916.17
天津瑞兴投资管理有限公司		12,000,000.00		-406,052.34						11,593,947.66
小计		14,000,000.00		-478,136.17						13,521,863.83
合计		14,000,000.00		-478,136.17						13,521,863.83

其他说明：

无

4. 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	667,774,355.05	540,268,961.61	530,351,547.16	422,858,345.62
其他业务			255,331.13	
合计	667,774,355.05	540,268,961.61	530,606,878.29	422,858,345.62

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-478,136.17	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-2,050,000.00
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	120,076.52	
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	-358,059.65	-2,050,000.00

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	-2,910,454.07	
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）	11,399,871.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,374,523.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,375,589.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,349,433.24	

少数股东权益影响额	-0.04	
合计	8,138,918.35	

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	21.60	2.85	2.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.90	2.75	2.75

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

董事长：赵国锋

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 18 日

修订信息

适用 不适用