

安徽壹石通材料科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2020]8308号

目 录

审计报告	1
2017年1月1日-2019年12月31日财务报表	5
2017年1月1日-2019年12月31日财务报表附注	19



安徽壹石通材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的安徽壹石通材料科技股份有限公司（以下简称“壹石通公司”）财务报表，包括2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度、2018年度、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，公允反映了壹石通公司2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度、2018年度、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，我们独立于壹石通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>营业收入</p> <p>壹石通公司的收入主要来源于电子材料类产品、电池材料类产品以及阻燃材料类产品的销售。2017年度、2018年度及2019年度的营业收入分别为0.75亿元、1.16亿元、1.65亿元，呈大幅增长趋势。</p> <p>由于收入是壹石通公司的关键业绩指标之一且对公司经营成果影响重大。因此，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策详见财务报表附注“三、(二十九)”；关于营业收入的披露见附注“六、(三十二)”。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <p>(1) 我们了解、测试和评估了与销售收款循环相关的内部控制的设计及执行有效性；</p> <p>(2) 我们通过检查销售合同及与管理层访谈，了解和评估了壹石通公司收入确认政策的适当性，并复核相关会计政策是否得到一贯执行；</p> <p>(3) 结合壹石通公司产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断申报期内销售收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>(4) 对主要客户进行走访，实地了解其与壹石通公司的交易模式和交易量、关联关系等，确认客户和销售的真实性；</p> <p>(5) 结合应收账款的审计，向主要客户函证款项余额及申报期销售额；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证，判断收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p> <p>(7) 对销售收入进行真实性核查，核实主要客户销售合同、销售发票、出库单、签收单、报关单、提单及销售回款等。</p>



四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估壹石通公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督壹石通公司的财务报告过程。

五、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，就可能对壹石通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致壹石通公司不能持续经营。

（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。

审计报告（续）



05512020030036775811

天职业字[2020]8308号

（6）就壹石通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

[以下无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



张居忠

中国注册会计师：



文各梅

中国注册会计师：



柳

合并资产负债表

编制单位：安徽壹石通材料科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	47,397,879.35	17,847,805.35	12,465,466.63	六、(一)
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产	125,000,000.00			六、(二)
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		13,058,324.16	10,544,078.83	六、(三)
应收账款	52,218,015.75	34,040,335.03	14,875,109.35	六、(四)
应收款项融资	32,014,866.00			六、(五)
预付款项	3,070,997.64	2,758,766.67	916,373.82	六、(六)
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	3,900,483.46	6,845,870.60	1,379,852.21	六、(七)
其中：应收利息		454,869.98	270,354.86	六、(七)
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	55,419,951.04	36,316,187.30	30,482,008.27	六、(八)
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,316,243.13	1,131,637.43	221,274.15	六、(九)
流动资产合计	321,338,436.37	111,998,926.54	70,884,163.26	
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				六、(十)
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	186,456,726.59	101,229,937.08	90,007,701.62	六、(十一)
在建工程	25,509,957.68	47,222,375.44	23,421,713.09	六、(十二)
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	8,537,020.83	8,731,706.13	8,938,907.51	六、(十三)
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,530,672.48		49,059.40	六、(十四)
递延所得税资产	3,068,929.91	1,959,774.24	1,146,076.24	六、(十五)
其他非流动资产	3,439,190.56	5,762,646.19	2,248,746.29	六、(十六)
非流动资产合计	228,542,498.05	164,906,439.08	125,812,204.15	
资产总计	549,880,934.42	276,905,365.62	196,696,367.41	

法定代表人：

张宇新

主管会计工作负责人：

张月

会计机构负责人：

潘丽珠

合并资产负债表（续）

编制单位：安徽壹石通材料科技股份有限公司

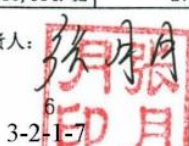

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	10,013,765.07	23,039,614.54	41,025,581.02	六、（十七）
△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	2,459,027.00	5,022,000.00		六、（十八）
应付账款	48,212,522.90	35,088,705.92	24,058,477.18	六、（十九）
预收款项	160,062.40	195,176.14	182,832.18	六、（二十）
合同负债				
△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	3,377,143.61	3,076,910.94	1,693,280.13	六、（二十一）
应交税费	4,821,267.67	3,670,199.48	367,187.15	六、（二十二）
其他应付款	9,331,066.87	7,652,128.50	881,334.64	六、（二十三）
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		11,156,489.35	3,002,786.30	六、（二十四）
其他流动负债	7,876,790.53	1,813,101.60	6,867,943.84	六、（二十五）
流动负债合计	86,251,646.05	90,714,326.47	78,079,422.44	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款		10,063,252.72	12,008,136.99	六、（二十六）
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	13,431,474.70	6,294,267.88	3,213,210.88	六、（二十七）
递延所得税负债	2,207,922.59	123,397.75	193,910.75	六、（十五）
其他非流动负债				
非流动负债合计	15,639,397.29	16,480,918.35	15,415,258.62	
负 债 合 计	101,891,043.34	107,195,244.82	93,494,681.06	
股东权益				
股本	136,623,255.00	106,410,000.00	65,940,000.00	六、（二十八）
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	239,401,102.55	32,994,688.46	26,844,056.38	六、（二十九）
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	7,582,715.05	3,171,310.34	1,072,558.39	六、（三十）
△一般风险准备				
未分配利润	64,382,818.48	24,499,487.26	9,345,071.58	六、（三十一）
归属于母公司股东权益合计	447,989,891.08	167,075,486.06	103,201,686.35	
少数股东权益		2,634,634.74		
股东权益合计	447,989,891.08	169,710,120.80	103,201,686.35	
负债及股东权益合计	549,880,934.42	276,905,365.62	196,696,367.41	

法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




合并利润表

编制单位：安徽壹石通材料科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	165,117,627.78	115,585,723.59	75,382,120.74	
其中：营业收入	165,117,627.78	115,585,723.59	75,382,120.74	六、(三十二)
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	122,436,524.45	90,284,646.50	67,275,622.97	
其中：营业成本	89,079,334.90	67,333,926.29	50,109,720.07	六、(三十二)
△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	1,982,759.15	1,305,219.90	1,716,246.52	六、(三十三)
销售费用	7,567,959.27	5,153,930.31	3,171,322.67	六、(三十四)
管理费用	10,839,791.61	6,847,079.38	4,638,921.73	六、(三十五)
研发费用	10,826,404.90	6,966,181.69	4,478,180.27	六、(三十八)
财务费用	2,140,274.62	2,678,308.93	3,161,231.71	六、(三十七)
其中：利息费用	2,236,210.62	3,081,437.96	3,332,997.03	六、(三十七)
利息收入	190,444.21	254,199.91	229,144.58	六、(三十七)
加：其他收益	2,752,292.02	1,249,892.53	514,532.45	六、(三十八)
投资收益（损失以“-”号填列）	899,630.74	81,711.84	2,876.71	六、(三十九)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	470,285.44			六、(四十)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-896,025.95	-2,845,218.28	-1,261,877.05	六、(四十一)
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		-267,221.30	13,532.79	六、(四十二)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,907,285.58	23,520,241.88	7,375,562.67	
加：营业外收入	5,179,958.37	775,687.96	823,060.44	六、(四十三)
减：营业外支出	167,073.74	53,566.57	37,961.39	六、(四十四)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,920,170.21	24,242,363.27	8,160,661.72	
减：所得税费用	6,460,141.76	3,207,560.90	823,705.19	六、(四十五)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,460,028.45	21,034,802.37	7,336,956.53	
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,460,028.45	21,034,802.37	7,336,956.53	
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）	44,294,735.93	20,800,167.63	7,336,956.53	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	165,292.52	234,634.74		
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
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	44,460,028.45	21,034,802.37	7,336,956.53	
归属于母公司股东的综合收益总额	44,294,735.93	20,800,167.63	7,336,956.53	
归属于少数股东的综合收益总额	165,292.52	234,634.74		
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）	0.38	0.20	0.11	十八
（二）稀释每股收益（元/股）	0.38	0.20	0.11	十八

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：










合并现金流量表

编制单位：安徽壹石通材料科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
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	77,987,626.30	54,764,871.51	36,925,896.99	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	21,448,583.60	5,140,994.85	1,768,341.26	六、（四十六）
经营活动现金流入小计	99,436,209.90	59,905,866.36	38,694,238.25	
购买商品、接受劳务支付的现金	70,690,985.65	40,059,795.40	23,617,177.84	
△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				
支付给职工以及为职工支付的现金	21,043,922.76	11,844,993.26	9,141,166.86	
支付的各项税费	9,746,559.43	4,671,546.07	3,236,919.35	
支付其他与经营活动有关的现金	10,652,391.63	6,521,387.42	4,752,327.83	六、（四十六）
经营活动现金流出小计	112,133,859.47	63,097,722.15	40,747,591.88	
经营活动产生的现金流量净额	-12,697,649.57	-3,191,855.79	-2,053,353.63	六、（四十七）
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	800,000.00	2,260,000.00		
取得投资收益收到的现金	923,430.74	81,711.84	2,876.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,000.00		
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	102,743,750.00	31,700,000.00	2,000,000.00	六、（四十六）
投资活动现金流入小计	104,467,180.74	34,067,711.84	2,002,876.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,987,142.54	19,460,841.04	7,864,442.87	
投资支付的现金		3,060,000.00		
△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	220,000,000.00	38,298,384.11	2,000,000.00	六、（四十六）
投资活动现金流出小计	246,987,142.54	60,819,225.15	9,864,442.87	
投资活动产生的现金流量净额	-142,519,961.80	-26,751,513.31	-7,861,566.16	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	233,567,000.00	47,400,000.00	4,410,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,400,000.00		
取得借款收到的现金	26,780,000.00	52,000,000.00	40,350,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	13,962,000.00	9,923,955.00	2,235,000.00	六、（四十六）
筹资活动现金流入小计	274,309,000.00	109,323,955.00	46,995,000.00	
偿还债务支付的现金	60,960,000.00	63,170,000.00	48,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,089,303.09	6,454,908.63	3,682,701.93	
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	19,015,627.00	9,465,322.92	1,694,525.19	六、（四十六）
筹资活动现金流出小计	82,064,930.09	79,090,231.55	53,377,227.12	
筹资活动产生的现金流量净额	192,244,069.91	30,233,723.45	-6,382,227.12	
四、汇率变动对现金的影响	86,588.46	69,984.37	-12,142.95	
五、现金及现金等价物净增加额	37,113,047.00	360,338.72	-16,309,289.86	六、（四十七）
加：期初现金及现金等价物的余额	7,825,805.35	7,465,466.63	23,774,756.49	六、（四十七）
六、期末现金及现金等价物余额	44,938,852.35	7,825,805.35	7,465,466.63	六、（四十七）

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并股东权益变动表

金额单位:元

编制单位:安徽壹石通材料科技股份有限公司

2019年度

项目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计				
	股本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备			未分配利润	其他	小计	
	优先股	普通股	永续债	其他												
一、上年年末余额	106,410,000.00				32,994,688.46				3,171,310.34		24,499,487.26		167,075,486.06		2,634,634.74	169,710,120.80
加:会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年年初余额	106,410,000.00				32,994,688.46				3,171,310.34		24,499,487.26		167,075,486.06		2,634,634.74	169,710,120.80
三、本年年末余额	30,213,255.00				206,406,414.09				4,411,404.71		39,883,331.22		280,914,405.02		-2,634,634.74	278,279,770.28
(一) 综合收益总额											44,294,735.93		44,294,735.93		165,292.52	44,460,028.45
(二) 股东投入和减少股本	30,213,255.00				206,603,086.83								236,816,341.83			236,816,341.83
1. 股东投入的普通股	30,213,255.00				203,353,745.00								233,567,000.00			233,567,000.00
2. 其他权益工具持有者投入股本																
3. 股份支付计入股东权益的金额					3,249,341.83								3,249,341.83			3,249,341.83
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积									4,411,404.71		-4,411,404.71					
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配									4,411,404.71		-4,411,404.71					
4. 其他																
(四) 股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
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. 本年提取																
2. 本年使用																
(六) 其他																
四、本年年末余额	136,623,255.00				239,401,102.55				7,582,715.05		64,382,818.48		-196,672.74		-2,799,927.26	-2,996,600.00

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:










合并股东权益变动表（续）

金额单位：元

2018年度

编制单位：安徽壹石通材料科技股份有限公司

项目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计				
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备			未分配利润	其他	小计	
	优先股	永续债	其他	其他												
一、上年年末余额	65,940,000.00				26,844,056.38				1,072,558.39		9,345,071.58		103,201,686.35			103,201,686.35
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年年初余额	65,940,000.00				26,844,056.38				1,072,558.39		9,345,071.58		103,201,686.35			103,201,686.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,470,000.00				6,150,632.08				2,098,751.95		15,154,415.68		63,873,799.71			66,508,434.45
（一）综合收益总额																
（二）股东投入和减少股本	5,000,000.00				41,620,632.08						20,800,167.63		20,800,167.63			21,034,802.37
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				39,480,632.08								46,020,632.08			49,020,632.08
2. 其他权益工具持有者投入股本																
3. 股份支付计入股东权益的金额					2,140,000.00								44,480,632.08			46,880,632.08
4. 其他													2,140,000.00			2,140,000.00
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积									2,098,751.95		-5,645,751.95		-3,547,000.00			-3,547,000.00
2. 提取一般风险准备									2,098,751.95		-2,098,751.95					
3. 对股东的分配																
4. 其他																
（四）股东权益内部结转	35,470,000.00				-35,470,000.00											
1. 资本公积转增股本	35,470,000.00				-35,470,000.00											
2. 盈余公积转增股本																
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. 本年提取																
2. 本年使用																
（六）其他																
四、本年年末余额	106,410,000.00				32,994,688.46				3,171,310.34		24,499,487.26		167,075,486.06			169,710,120.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李学军

张月

潘明杰

合并股东权益变动表 (续)

金额单位:元

项目	2017年度										股东权益合计				
	归属于母公司股东权益											少数股东权益			
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	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
一、上年年末余额	64,470,000.00				23,499,245.06				344,548.14		2,735,125.30		91,049,918.50		91,049,918.50
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	64,470,000.00				23,499,245.06				344,548.14		2,735,125.30		91,049,918.50		91,049,918.50
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,470,000.00				3,344,811.32				728,010.25		6,608,946.28		12,151,767.85		12,151,767.85
(一)综合收益总额											7,335,956.53		7,335,956.53		7,335,956.53
(二)股东投入和减少股本	1,470,000.00				3,344,811.32								4,814,811.32		4,814,811.32
1.股东投入的普通股	1,470,000.00				2,809,811.32								4,279,811.32		4,279,811.32
2.其他权益工具持有者投入股本															
3.股份支付计入股东权益的金额					535,000.00								535,000.00		535,000.00
4.其他															
(三)利润分配									728,010.25		-728,010.25				
1.提取盈余公积									728,010.25		-728,010.25				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配															
4.其他															
(四)股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
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.本年提取															
2.本年使用															
(六)其他															
四、本年年末余额	65,940,000.00				25,844,056.38				1,072,558.39		9,345,071.58		103,201,686.35		103,201,686.35

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





资产负债表

编制单位：安徽壹石通材料科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	35,506,622.21	16,576,204.36	12,412,009.18	
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产	125,000,000.00			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		13,058,324.16	10,544,078.83	
应收账款	66,233,887.02	31,772,727.54	14,810,509.35	十七、(一)
应收款项融资	24,663,427.19			
预付款项	2,678,605.29	2,265,990.55	915,516.32	
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	1,391,742.36	3,155,591.38	1,379,852.21	十七、(二)
其中：应收利息		454,869.98	270,354.86	
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	51,969,057.49	34,296,814.16	30,482,008.27	
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,255,196.97	105,842.79	219,902.02	
流动资产合计	308,698,538.53	101,231,494.94	70,763,876.18	
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	21,679,733.33	13,600,000.00	5,873,092.15	十七、(三)
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	180,517,310.32	101,102,660.21	90,001,905.19	
在建工程	25,509,957.68	47,222,375.44	23,421,713.09	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	8,537,020.83	8,731,706.13	8,938,907.51	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,530,672.48		49,059.40	
递延所得税资产	2,949,946.82	1,823,355.68	1,120,187.90	
其他非流动资产	2,265,490.56	4,104,646.19	2,248,746.29	
非流动资产合计	242,990,132.02	176,584,743.65	131,653,611.53	
资产总计	551,688,670.55	277,816,238.59	202,417,487.71	

法定代表人：

蒋学

主管会计工作负责人：

张月

会计机构负责人：

潘丽珠



资产负债表（续）

编制单位：安徽壹石通材料科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	10,013,765.07	23,039,614.54	41,025,581.02	
△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	2,459,027.00	4,464,000.00		
应付账款	49,111,095.40	34,903,688.53	24,058,477.18	
预收款项	159,842.40	195,176.14	225,853.08	
合同负债				
△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	3,048,769.07	2,698,602.24	1,687,880.13	
应交税费	4,808,251.24	3,560,839.90	365,828.38	
其他应付款	11,347,952.50	13,138,416.85	7,462,547.52	
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		11,156,489.35	3,002,786.30	
其他流动负债	7,876,790.53	1,885,101.60	6,867,943.84	
流动负债合计	88,825,493.21	95,041,929.15	84,696,897.45	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款		10,063,252.72	12,008,136.99	
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	13,431,474.70	6,294,267.88	3,213,210.88	
递延所得税负债	2,207,922.59	123,397.75	193,910.75	
其他非流动负债				
非流动负债合计	15,639,397.29	16,480,918.35	15,415,258.62	
负债合计	104,464,890.50	111,522,847.50	100,112,156.07	
股东权益				
股本	136,623,255.00	106,410,000.00	65,940,000.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	239,389,033.80	32,785,946.97	26,708,407.04	
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	7,582,715.05	3,171,310.34	1,072,558.39	
△一般风险准备				
未分配利润	63,628,776.20	23,926,133.78	8,584,366.21	
股东权益合计	447,223,780.05	166,293,391.09	102,305,331.64	
负债及股东权益合计	551,688,670.55	277,816,238.59	202,417,487.71	

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






利润表

编制单位：安徽壹石通材料科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	160,310,329.65	113,266,477.62	75,351,698.04	
其中：营业收入	160,310,329.65	113,266,477.62	75,351,698.04	十七、（四）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	118,297,198.73	88,281,988.73	67,253,886.30	
其中：营业成本	87,768,977.54	66,472,060.24	50,109,720.08	十七、（四）
△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	1,912,022.18	1,295,511.64	1,715,347.81	
销售费用	7,052,791.27	4,607,537.82	3,171,322.67	
管理费用	10,143,385.57	6,436,505.97	4,621,229.45	
研发费用	9,373,367.17	6,789,527.55	4,478,180.27	
财务费用	2,046,655.00	2,680,845.51	3,158,086.02	
其中：利息费用	2,136,210.62	3,081,437.96	3,332,997.03	
利息收入	180,596.79	248,769.83	228,999.27	
加：其他收益	2,752,268.02	1,249,892.53	514,532.45	
投资收益（损失以“-”号填列）	897,581.44	-29,404.09	2,876.71	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	721,041.27			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-896,025.95	-2,441,836.41	-1,284,156.69	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	53,303.33	-267,221.30	13,532.79	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,541,299.03	23,495,919.62	7,344,597.00	
加：营业外收入	5,177,270.64	775,577.92	823,060.44	
减：营业外支出	167,082.89	53,566.53	37,961.39	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,551,486.78	24,217,931.01	8,129,696.05	
减：所得税费用	6,437,439.65	3,230,411.49	849,593.53	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,114,047.13	20,987,519.52	7,280,102.52	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,114,047.13	20,987,519.52	7,280,102.52	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
七、综合收益总额	44,114,047.13	20,987,519.52	7,280,102.52	
八、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：

李学勇

主管会计工作负责人：

张月

会计机构负责人：

潘丽

3-2-1-15



现金流量表

编制单位：安徽壹石通材料科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
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	64,764,592.63	57,012,462.05	37,037,805.02	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	20,725,961.84	11,515,454.73	1,768,195.95	
经营活动现金流入小计	85,490,554.47	68,527,916.78	38,806,000.97	
购买商品、接受劳务支付的现金	65,581,948.47	39,464,671.20	23,598,546.84	
△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				
支付给职工以及为职工支付的现金	19,077,695.89	11,572,729.10	9,135,766.86	
支付的各项税费	9,151,113.37	4,640,791.59	3,230,426.99	
支付其他与经营活动有关的现金	18,288,209.16	7,704,992.40	4,749,036.83	
经营活动现金流出小计	112,098,966.89	63,383,184.29	40,713,777.52	
经营活动产生的现金流量净额	-26,608,412.42	5,144,732.49	-1,907,776.55	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	800,000.00	2,984,412.64		
取得投资收益收到的现金	921,381.44	46,183.27	2,876.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,000.00		
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	101,743,750.00	25,700,000.00	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	103,465,131.44	28,756,595.91	2,002,876.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,793,986.54	17,802,841.04	7,864,442.87	
投资支付的现金	7,996,600.00	11,660,000.00		
△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	220,000,000.00	27,200,000.00	2,000,000.00	
投资活动现金流出小计	251,790,586.54	56,662,841.04	9,864,442.87	
投资活动产生的现金流量净额	-148,325,455.10	-27,906,245.13	-7,861,566.16	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	233,567,000.00	45,000,000.00	4,410,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	26,780,000.00	52,000,000.00	40,350,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	13,404,000.00	3,923,955.00	2,235,000.00	
筹资活动现金流入小计	273,751,000.00	100,923,955.00	46,995,000.00	
偿还债务支付的现金	60,960,000.00	63,170,000.00	48,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,989,303.09	6,454,908.63	3,682,701.93	
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	10,019,027.00	8,907,322.92	1,694,525.19	
筹资活动现金流出小计	72,968,330.09	78,532,231.55	53,377,227.12	
筹资活动产生的现金流量净额	200,782,669.91	22,391,723.45	-6,382,227.12	
四、汇率变动对现金的影响	86,588.46	69,984.37	-12,142.95	
五、现金及现金等价物净增加额	25,935,390.85	-299,804.82	-16,163,712.78	
加：期初现金及现金等价物的余额	7,112,204.36	7,412,009.18	23,575,721.96	
六、期末现金及现金等价物余额	33,047,595.21	7,112,204.36	7,412,009.18	

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




股东权益变动表

编制单位：安徽壹石通材料科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2019年度			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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额				106,410,000.00				32,785,946.97				3,171,310.34		23,926,133.78	166,293,391.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额				106,410,000.00				32,785,946.97				3,171,310.34		23,926,133.78	166,293,391.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				30,213,255.00				206,603,086.83				4,411,404.71		39,702,642.42	280,930,388.96
（一）综合收益总额														44,114,047.13	44,114,047.13
（二）股东投入和减少股本				30,213,255.00				206,603,086.83							236,816,341.83
1. 股东投入的普通股				30,213,255.00				203,353,745.00							233,567,000.00
2. 其他权益工具持有者投入股本															
3. 股份支付计入股东权益的金额								3,249,341.83							3,249,341.83
4. 其他															
（三）利润分配														-4,411,404.71	-4,411,404.71
1. 提取盈余公积												4,411,404.71		-4,411,404.71	
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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）专项储备提取和使用															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额				136,623,255.00				239,389,033.80				7,582,715.05		63,628,776.20	447,223,780.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

蒋学印

张月印

蒋学印

股东权益变动表(续)

金额单位:元

2018年度

编制单位:安徽壹石通材料科技股份有限公司

项目	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	65,940,000.00						26,708,407.04				1,072,558.39		8,584,366.21	102,305,331.64
加:会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	65,940,000.00						26,708,407.04				1,072,558.39		8,584,366.21	102,305,331.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,470,000.00						6,077,539.93				2,098,751.95		15,341,767.57	63,988,059.45
(一) 综合收益总额														
(二) 股东投入和减少股本	5,000,000.00						41,620,632.08							46,620,632.08
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00						39,480,632.08							44,480,632.08
2. 其他权益工具持有者投入股本														
3. 股份支付计入股东权益的金额							2,140,000.00							2,140,000.00
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积											2,098,751.95		-5,645,751.95	-3,547,000.00
2. 提取一般风险准备											2,098,751.95		-2,098,751.95	
3. 对股东的分配													-3,547,000.00	-3,547,000.00
4. 其他														
(四) 股东权益内部结转	35,470,000.00						-35,470,000.00							
1. 资本公积转增股本	35,470,000.00						-35,470,000.00							
2. 盈余公积转增股本														
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) 专项储备提取和使用														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
(六) 其他							-73,092.15							-73,092.15
四、本年年末余额	106,410,000.00						32,785,946.97				3,171,310.34		23,926,133.78	166,293,391.09

法定代表人: 蒋学

主管会计工作负责人: 蒋学

会计机构负责人: 蒋学

3-2-1-18

股东权益变动表(续)

编制单位: 安徽壹石通材料科技股份有限公司

金额单位: 元

项目	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他权益工具	其他									
一、上年年末余额	64,470,000.00					23,363,595.72					344,548.14		2,032,273.94	90,210,417.80
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	64,470,000.00					23,363,595.72					344,548.14		2,032,273.94	90,210,417.80
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,470,000.00					3,344,811.32					728,010.25		6,552,092.27	12,094,913.84
(一) 综合收益总额													7,280,102.52	7,280,102.52
(二) 股东投入和减少股本	1,470,000.00					3,344,811.32								4,814,811.32
1. 股东投入的普通股	1,470,000.00					2,809,811.32								4,279,811.32
2. 其他权益工具持有者投入股本														
3. 股份支付计入股东权益的金额						535,000.00								535,000.00
4. 其他														
(三) 利润分配													-728,010.25	
1. 提取盈余公积													-728,010.25	
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
(四) 股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
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) 专项储备提取和使用														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
(六) 其他														
四、本年年末余额	65,940,000.00					26,708,407.04					1,072,558.39		8,584,366.21	102,305,331.64

法定代表人: 蒋学

主管会计工作负责人: 蒋月

会计机构负责人: 蒋丽



安徽壹石通材料科技股份有限公司

2017年1月1日-2019年12月31日

财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

安徽壹石通材料科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名蚌埠鑫源石英材料有限公司、蚌埠鑫源材料科技有限公司, 由自然人蒋学鑫、王亚娟出资设立, 2006年1月6日经蚌埠市工商行政管理局质量技术监督局批准并取得了注册号为34030000004820的营业执照。公司成立时注册资本为50.00万元, 其中蒋学鑫出资40.50万元, 王亚娟出资9.50万元, 采用分期出资的方式。设立出资分别由蚌埠三川会计师事务所和安徽鑫诚会计师事务所审验, 并分别出具三川验字[2005]第012号《验资报告》和皖鑫所验字(2009)第031号《验资报告》。

2015年4月8日, 经公司股东会决议, 以2015年3月31日为基准日, 将有限公司整体变更为股份有限公司, 股份公司设立时股本为3,699.00万元。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司整体变更为股份有限公司的注册资本实收情况进行了审验, 并出具了天职业字[2015]9698号《验资报告》。

股改之后的历次增资及股权转让介绍如下:

1、公司增加股本至4,072.00万元

2015年10月15日, 公司经临时股东大会审议通过, 同意向20名发行对象发行不超过373.00万股股票, 发行价格5.00元/股。2015年10月26日, 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2015]14056号《验资报告》, 验证截至2015年10月23日, 公司已收到募集资金总额1,865.00万元, 其中增加股本373.00万元, 增加资本公积1,492.00万元。公司股本变更为4,072.00万元。

本次增资后, 公司股权结构情况如下:

序号	股东姓名	出资额	出资比例(%)
1	蒋学鑫	19,260,300.00	47.2993
2	王亚娟	3,685,650.00	9.0512
3	王同成	2,676,350.00	6.5725
4	张福金	2,630,400.00	6.4597

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
5	黄小林	1,569,200.00	3.8536
6	周健	1,369,200.00	3.3625
7	刘永开	1,278,700.00	3.1402
8	陈华广	911,600.00	2.2387
9	张建军	884,600.00	2.1724
10	蒋代玉	823,550.00	2.0225
11	兰瑞东	817,750.00	2.0082
12	曹琤琤	704,600.00	1.7304
13	刘甄	689,850.00	1.6941
14	南京富诚股权投资合伙企业(有限合伙)	600,000.00	1.4735
15	张华	600,000.00	1.4735
16	涂芳萍	567,750.00	1.3943
17	聂文利	410,900.00	1.0091
18	王体功	400,000.00	0.9823
19	张开权	343,000.00	0.8423
20	宋磊	273,700.00	0.6722
21	梁建东	102,900.00	0.2527
22	张月月	20,000.00	0.0491
23	袁政	20,000.00	0.0491
24	蒋夫林	20,000.00	0.0491
25	蒋学明	20,000.00	0.0491
26	陈鹏	10,000.00	0.0246
27	马千里	10,000.00	0.0246
28	张轲轲	10,000.00	0.0246
29	叶军	10,000.00	0.0246
	合计	<u>40,720,000.00</u>	<u>100.00</u>

2、公司资本公积转增股本增加至 6,108.00 万元

2016 年 5 月 6 日，公司经 2015 年年度股东大会审议通过，同意以截至 2015 年 12 月 31 日总股本 4,072.00 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，公司总股本增加至 6,108.00 万股。2016 年 5 月 31 日完成了工商变更登记。

本次转增后，公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
1	蒋学鑫	28,890,450.00	47.2993

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
2	王亚娟	5,528,475.00	9.0512
3	王同成	4,014,525.00	6.5725
4	张福金	3,945,600.00	6.4597
5	黄小林	2,353,800.00	3.8536
6	周健	2,053,800.00	3.3625
7	刘永开	1,918,050.00	3.1402
8	陈华广	1,367,400.00	2.2387
9	张建军	1,326,900.00	2.1724
10	蒋代玉	1,235,325.00	2.0225
11	兰瑞东	1,226,625.00	2.0082
12	曹琤琤	1,056,900.00	1.7304
13	刘甄	1,034,775.00	1.6941
14	南京富诚股权投资合伙企业(有限合伙)	900,000.00	1.4735
15	张华	900,000.00	1.4735
16	涂芳萍	851,625.00	1.3943
17	聂文利	616,350.00	1.0091
18	王体功	600,000.00	0.9823
19	张开权	514,500.00	0.8423
20	宋磊	410,550.00	0.6722
21	梁建东	154,350.00	0.2527
22	张月月	30,000.00	0.0491
23	袁政	30,000.00	0.0491
24	蒋夫林	30,000.00	0.0491
25	蒋学明	30,000.00	0.0491
26	陈鹏	15,000.00	0.0246
27	马千里	15,000.00	0.0246
28	张轲轲	15,000.00	0.0246
29	叶军	15,000.00	0.0246
	合计	<u>61,080,000.00</u>	<u>100.00</u>

3、公司增加股本至 6,447.00 万元

2016 年 11 月 10 日，公司经临时股东大会审议通过，同意发行不超过 400.00 万股股票，发行价格 6.00 元/股，发行对象不确定，应当为符合投资者适当性管理规定的投资者。截至 2016 年 11 月 16 日，公司实际发行股票 339.00 万股，发行价格为每股 6.00 元，募集资金总额 2,034.00

万元，其中增加股本 339.00 万元，扣除发行费用后增加资本公积 16,582,057.47 元。本次增发已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 11 月 24 日出具了天职业字[2016]16686 号验资报告。

本次增资后，公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例（%）
1	蒋学鑫	28,890,450.00	44.8122
2	王亚娟	5,528,475.00	8.5753
3	张福金	4,145,600.00	6.4303
4	王同成	4,014,525.00	6.2270
5	黄小林	2,353,800.00	3.6510
6	周健	2,053,800.00	3.1857
7	刘永开	2,018,050.00	3.1302
8	邵琴	1,700,000.00	2.6369
9	张华	1,440,000.00	2.2336
10	陈华广	1,367,400.00	2.1210
11	张建军	1,326,900.00	2.0582
12	蒋代玉	1,235,325.00	1.9161
13	兰瑞东	1,226,625.00	1.9026
14	曹琤琤	1,106,900.00	1.7169
15	刘甄	1,034,775.00	1.6050
16	南京富诚股权投资合伙企业（有限合伙）	900,000.00	1.3960
17	涂芳萍	851,625.00	1.3210
18	福建晟时能源材料有限公司	800,000.00	1.2409
19	聂文利	616,350.00	0.9560
20	王体功	600,000.00	0.9307
21	张开权	514,500.00	0.7980
22	宋磊	410,550.00	0.6368
23	梁建东	154,350.00	0.2394
24	张月月	30,000.00	0.0465
25	袁政	30,000.00	0.0465
26	蒋夫林	30,000.00	0.0465
27	蒋学明	30,000.00	0.0465
28	陈鹏	15,000.00	0.0233
29	马千里	15,000.00	0.0233

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
30	张轲轲	15,000.00	0.0233
31	叶军	15,000.00	0.0233
	合计	<u>64,470,000.00</u>	<u>100.00</u>

4、公司增加股本至 6,594.00 万元

2017年10月9日，公司经临时股东大会审议通过，同意向25名认购对象发行不超过150万股股票，发行价格3.00元/股。截至2017年10月13日，公司实际向鲍克成、夏长荣等自然人发行股票147.00万股，发行价格为每股3.00元，募集资金总额441.00万元，其中增加股本147.00万元，扣除发行费用后增加资本公积2,809,811.32元。本次增发已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年10月23日出具了天职业字[2017]17701号验资报告。

本次增资后，公司股本情况如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
1	蒋学鑫	29,140,450.00	44.1924
2	王亚娟	5,678,475.00	8.6116
3	张福金	4,145,600.00	6.2869
4	王同成	4,014,525.00	6.0881
5	黄小林	2,353,800.00	3.5696
6	周健	2,153,800.00	3.2663
7	刘永开	2,118,050.00	3.2121
8	邵琴	1,700,000.00	2.5781
9	张华	1,540,000.00	2.3354
10	陈华广	1,367,400.00	2.0737
11	张建军	1,326,900.00	2.0123
12	蒋代玉	1,235,325.00	1.8734
13	兰瑞东	1,226,625.00	1.8602
14	曹琤琤	1,106,900.00	1.6786
15	刘甄	1,034,775.00	1.5692
16	南京富诚股权投资合伙企业（有限合伙）	900,000.00	1.3649
17	涂芳萍	851,625.00	1.2915
18	福建晟时能源材料有限公司	800,000.00	1.2132
19	王体功	700,000.00	1.0616
20	聂文利	616,350.00	0.9347
21	张开权	514,500.00	0.7803

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
22	宋磊	410,550.00	0.6226
23	梁建东	154,350.00	0.2341
24	夏长荣	150,000.00	0.2275
25	鲍克成	130,000.00	0.1971
26	张月月	130,000.00	0.1971
27	蒋学明	100,000.00	0.1517
28	蒋夫林	60,000.00	0.0910
29	张轲轲	35,000.00	0.0531
30	袁政	30,000.00	0.0455
31	张超	30,000.00	0.0455
32	邱成功	30,000.00	0.0455
33	王礼鸿	20,000.00	0.0303
34	陈鹏	15,000.00	0.0227
35	马千里	15,000.00	0.0227
36	叶军	15,000.00	0.0227
37	郭敬新	10,000.00	0.0152
38	周敏	10,000.00	0.0152
39	刘建伟	10,000.00	0.0152
40	王毅	10,000.00	0.0152
41	王建	10,000.00	0.0152
42	陈波	10,000.00	0.0152
43	董晓光	10,000.00	0.0152
44	陈勇	10,000.00	0.0152
45	李雪建	10,000.00	0.0152
	合计	<u>65,940,000.00</u>	<u>100.00</u>

5、2017年12月，公司股票在股转系统转让

2017年12月，公司部分股东通过全国中小企业股份转让系统进行股份转让，合计转出81.055万股。

6、2018年2月及8月，公司股票在股转系统转让

2018年2月及8月，公司部分股东通过全国中小企业股份转让系统进行股份转让，合计转出62.00万股。

7、公司增加股本至7,094.00万元

2018年3月22日，公司经临时股东大会审议通过，同意发行不超过500.00万股股票，发行价格9.00元/股，发行对象不确定，应当为符合投资者适当性管理规定的投资者。截至2018年4月11日，公司实际向合肥国科新能股权投资管理合伙企业（有限合伙）—新能源汽车科技创新（合肥）股权投资合伙企业（有限合伙）、合肥赛智创业投资管理有限公司—合肥赛智壹号创业投资中心合伙企业（有限合伙）、陈炳龙及夏长荣发行股票共计500.00万股，发行价格为每股9.00元，募集资金总额4,500.00万元，其中增加股本500.00万元，扣除发行费用后增加资本公积39,480,632.08元。本次增发已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年4月20日出具了天职业字[2018]12803号验资报告。

本次增资后，公司股本情况如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例（%）
1	蒋学鑫	29,140,450.00	41.0776
2	王亚娟	5,678,475.00	8.0046
3	王同成	4,014,525.00	5.6590
4	张福金	3,545,600.00	4.9980
5	合肥国科新能股权投资管理合伙企业（有限合伙）—新能源汽车科技创新（合肥）股权投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000.00	4.9337
6	黄小林	2,353,800.00	3.3180
7	周健	2,153,800.00	3.0361
8	刘永开	2,118,050.00	2.9857
9	邵琴	1,700,000.00	2.3964
10	张华	1,540,000.00	2.1708
11	张建军	1,326,900.00	1.8705
12	蒋代玉	1,235,325.00	1.7414
13	兰瑞东	1,226,625.00	1.7291
14	陈华广	1,162,400.00	1.6386
15	曹琤琤	1,106,900.00	1.5603
16	刘甄	1,034,775.00	1.4587
17	合肥赛智创业投资管理有限公司—合肥赛智壹号创业投资中心合伙企业（有限合伙）	950,000.00	1.3392
18	南京富诚股权投资合伙企业（有限合伙）	900,000.00	1.2687
19	涂芳萍	851,625.00	1.2005
20	林婷	810,550.00	1.1426
21	福建晟时能源材料有限公司	800,000.00	1.1277
22	王体功	700,000.00	0.9867

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
23	聂文利	616,350.00	0.8688
24	张开权	514,500.00	0.7253
25	陈炳龙	500,000.00	0.7048
26	姜茂利	405,000.00	0.5709
27	夏长荣	200,000.00	0.2819
28	梁建东	154,350.00	0.2176
29	鲍克成	130,000.00	0.1833
30	张月月	130,000.00	0.1833
31	蒋学明	100,000.00	0.1410
32	蒋夫林	75,000.00	0.1057
33	张轲轲	35,000.00	0.0493
34	袁政	30,000.00	0.0423
35	张超	30,000.00	0.0423
36	邱成功	30,000.00	0.0423
37	王礼鸿	20,000.00	0.0282
38	陈鹏	15,000.00	0.0211
39	马千里	15,000.00	0.0211
40	郭敬新	10,000.00	0.0141
41	周敏	10,000.00	0.0141
42	刘建伟	10,000.00	0.0141
43	王毅	10,000.00	0.0141
44	王建	10,000.00	0.0141
45	陈波	10,000.00	0.0141
46	董晓光	10,000.00	0.0141
47	陈勇	10,000.00	0.0141
48	李雪建	10,000.00	0.0141
	合计	<u>70,940,000.00</u>	<u>100.00</u>

8、公司资本公积转增股本增加至 10,641.00 万元

2018年9月7日，公司经临时股东大会审议通过，同意公司以总股本7,094.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，公司总股本将增加至10,641.00万股。

本次转增后，公司股本情况如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
1	蒋学鑫	43,710,675.00	41.0776

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
2	王亚娟	8,517,712.00	8.0046
3	王同成	6,021,788.00	5.6590
4	张福金	5,318,400.00	4.9980
5	合肥国科新能股权投资管理合伙企业（有限合伙）—新能源汽车科技创新（合肥）股权投资合伙企业（有限合伙）	5,250,000.00	4.9338
6	黄小林	3,530,700.00	3.3180
7	周健	3,230,700.00	3.0361
8	刘永开	3,177,075.00	2.9857
9	邵琴	2,550,000.00	2.3964
10	张华	2,310,000.00	2.1708
11	张建军	1,990,350.00	1.8705
12	蒋代玉	1,852,988.00	1.7414
13	兰瑞东	1,839,937.00	1.7291
14	陈华广	1,743,600.00	1.6386
15	曹琤琤	1,660,350.00	1.5603
16	刘甄	1,552,162.00	1.4587
17	合肥赛智创业投资管理有限公司—合肥赛智壹号创业投资中心合伙企业（有限合伙）	1,425,000.00	1.3392
18	南京富诚股权投资合伙企业（有限合伙）	1,350,000.00	1.2687
19	涂芳萍	1,277,438.00	1.2005
20	林婷	1,215,825.00	1.1426
21	福建晟时能源材料有限公司	1,200,000.00	1.1277
22	王体功	1,050,000.00	0.9867
23	陈炳龙	1,050,000.00	0.9867
24	聂文利	924,525.00	0.8688
25	姜茂利	607,500.00	0.5709
26	张开权	471,750.00	0.4433
27	夏长荣	300,000.00	0.2819
28	梁建东	231,525.00	0.2176
29	鲍克成	195,000.00	0.1833
30	张月月	195,000.00	0.1833
31	蒋学明	150,000.00	0.1410
32	蒋夫林	112,500.00	0.1057

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
33	张轲轲	52,500.00	0.0493
34	袁政	45,000.00	0.0423
35	张超	45,000.00	0.0423
36	邱成功	45,000.00	0.0423
37	王礼鸿	30,000.00	0.0282
38	陈鹏	22,500.00	0.0211
39	马千里	22,500.00	0.0211
40	郭敬新	15,000.00	0.0141
41	周敏	15,000.00	0.0141
42	刘建伟	15,000.00	0.0141
43	王毅	15,000.00	0.0141
44	王建	15,000.00	0.0141
45	陈波	15,000.00	0.0141
46	董晓光	15,000.00	0.0141
47	陈勇	15,000.00	0.0141
48	李雪建	15,000.00	0.0141
	合计	<u>106,410,000.00</u>	<u>100.00</u>

9、2019年1月至2月，公司股票在股转系统转让

2019年1月至2月，公司部分股东通过全国中小企业股份转让系统进行股份转让，合计转出527.25万股。

10、公司增加股本至12,191.00万元

2019年6月4日，公司经临时股东大会会议审议通过，同意公司注册资本由10,641.00万元增加至12,191.00万元，新增注册资本1,550.00万元，发行价格8.60元/股，其中张家港市招港股权投资合伙企业（有限合伙）以4,988.00万元认购新增注册资本580.00万元、天堂硅谷资产管理集团有限公司以3,956.00万元认购新增注册资本460.00万元、招商证券投资有限公司以1,978.00万元认购新增注册资本230.00万元、南京劲邦高创业投资合伙企业（有限合伙）以946.00万元认购新增注册资本110.00万元、陈炳龙以946.00万元认购新增注册资本110.00万元、张华以516.00万元认购新增注册资本60.00万元，合计增加股本1,550.00万元，增加资本公积11,780.00万元。本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年7月1日出具了天职业字[2019]30555号《验资报告》。

本次增资后，公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
1	蒋学鑫	40,910,675.00	33.5581

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
2	王亚娟	8,517,712.00	6.9869
3	王同成	6,021,788.00	4.9395
4	陈炳龙	5,874,500.00	4.8187
5	张家港市招商股权投资合伙企业(有限合伙)	5,800,000.00	4.7576
6	张福金	5,318,400.00	4.3625
7	合肥国科新能股权投资管理合伙企业(有限合伙)一新能源汽车科技创新(合肥)股权投资合伙企业(有限合伙)	5,250,000.00	4.3065
8	天堂硅谷资产管理集团有限公司	4,600,000.00	3.7733
9	黄小林	3,530,700.00	2.8962
10	刘永开	3,177,075.00	2.6061
11	张华	2,910,000.00	2.3870
12	周健	2,830,700.00	2.3220
13	邵琴	2,550,000.00	2.0917
14	招商证券投资有限公司	2,300,000.00	1.8866
15	张建军	1,990,350.00	1.6326
16	兰瑞东	1,839,937.00	1.5092
17	陈华广	1,743,600.00	1.4302
18	曹铮铮	1,660,350.00	1.3619
19	刘甄	1,552,162.00	1.2732
20	合肥赛智创业投资管理有限公司-合肥赛智壹号创业投资中心合伙企业(有限合伙)	1,425,000.00	1.1689
21	林婷	1,415,825.00	1.1614
22	朱建军	1,348,000.00	1.1057
23	涂芳萍	1,277,438.00	1.0479
24	福建晟时能源材料有限公司	1,200,000.00	0.9843
25	蒋代玉	1,152,988.00	0.9458
26	南京劲邦高创创业投资合伙企业(有限合伙)	1,100,000.00	0.9023
27	王体功	1,050,000.00	0.8613
28	聂文利	924,525.00	0.7584
29	姜茂利	607,500.00	0.4983
30	张开权	471,750.00	0.3870

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
31	夏长荣	300,000.00	0.2461
32	梁建东	231,525.00	0.1899
33	张月月	195,000.00	0.1600
34	鲍克成	195,000.00	0.1600
35	蒋学明	150,000.00	0.1230
36	蒋夫林	112,500.00	0.0923
37	张轲轲	52,500.00	0.0431
38	袁政	45,000.00	0.0369
39	邱成功	45,000.00	0.0369
40	张超	45,000.00	0.0369
41	王礼鸿	30,000.00	0.0246
42	陈鹏	22,500.00	0.0185
43	李雪建	15,000.00	0.0123
44	王毅	15,000.00	0.0123
45	刘建伟	15,000.00	0.0123
46	郭敬新	15,000.00	0.0123
47	周敏	15,000.00	0.0123
48	董晓光	15,000.00	0.0123
49	陈波	15,000.00	0.0123
50	王建	15,000.00	0.0123
51	陈勇	15,000.00	0.0123
	合计	<u>121,910,000.00</u>	<u>100.00</u>

11、公司增加股本至 12,771.00 万元

2019年6月4日，公司经临时股东大会会议审议通过，同意公司注册资本由12,191.00万元增加至12,771.00万元，新增加注册资本580.00万元，每股8.60元，其中合肥国科新能股权投资管理合伙企业（有限合伙）或其关联主体以4,300.00万元认购新增注册资本500.00万元、方建华以567.60万元认购新增注册资本66.00万元，黄尧以120.40万元认购新增注册资本14.00万元，合计增加股本580.00万元，增加资本公积4,408.00万元。本次增资已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2019年8月29日出具了天职业字[2019]33286号《验资报告》。

本次增资后，公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
1	蒋学鑫	40,910,675.00	32.0341

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
2	合肥国科新能股权投资管理合伙企业（有限合伙）—新能源汽车科技创新（合肥）股权投资合伙企业（有限合伙）	10,250,000.00	8.0260
3	王亚娟	8,517,712.00	6.6696
4	王同成	6,021,788.00	4.7152
5	陈炳龙	5,874,500.00	4.5999
6	张家港市招商股权投资合伙企业(有限合伙)	5,800,000.00	4.5416
7	张福金	5,318,400.00	4.1645
8	黄小林	3,530,700.00	2.7646
9	刘永开	3,177,075.00	2.4877
10	张华	2,910,000.00	2.2786
11	周健	2,830,700.00	2.2165
12	邵琴	2,550,000.00	1.9967
13	宁波天堂硅谷融龙股权投资合伙企业（有限合伙）	2,325,581.00	1.8210
14	招商证券投资有限公司	2,300,000.00	1.8010
15	合肥天堂硅谷安创股权投资合伙企业（有限合伙）	2,274,419.00	1.7809
16	张建军	1,990,350.00	1.5585
17	兰瑞东	1,839,937.00	1.4407
18	陈华广	1,743,600.00	1.3653
19	曹铮铮	1,660,350.00	1.3001
20	刘甄	1,552,162.00	1.2154
21	合肥赛智创业投资管理有限公司—合肥赛智壹号创业投资中心合伙企业（有限合伙）	1,425,000.00	1.1158
22	林婷	1,415,825.00	1.1086
23	朱建军	1,348,000.00	1.0555
24	涂芳萍	1,277,438.00	1.0003
25	福建晟时能源材料有限公司	1,200,000.00	0.9396
26	蒋代玉	1,152,988.00	0.9028
27	南京劲邦高创创业投资合伙企业(有限合伙)	1,100,000.00	0.8613
28	王体功	1,050,000.00	0.8222
29	聂文利	924,525.00	0.7239

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
30	方建华	660,000.00	0.5168
31	姜茂利	607,500.00	0.4757
32	张开权	471,750.00	0.3694
33	夏长荣	300,000.00	0.2349
34	梁建东	231,525.00	0.1813
35	张月月	195,000.00	0.1527
36	鲍克成	195,000.00	0.1527
37	蒋学明	150,000.00	0.1175
38	黄尧	140,000.00	0.1096
39	蒋夫林	112,500.00	0.0881
40	张轲轲	52,500.00	0.0411
41	袁政	45,000.00	0.0353
42	邱成功	45,000.00	0.0353
43	张超	45,000.00	0.0353
44	王礼鸿	30,000.00	0.0235
45	陈鹏	22,500.00	0.0176
46	李雪建	15,000.00	0.0117
47	王毅	15,000.00	0.0117
48	刘建伟	15,000.00	0.0117
49	郭敬新	15,000.00	0.0117
50	周敏	15,000.00	0.0117
51	董晓光	15,000.00	0.0117
52	陈波	15,000.00	0.0117
53	王建	15,000.00	0.0117
54	陈勇	15,000.00	0.0117
	合计	<u>127,710,000.00</u>	<u>100.00</u>

12、公司增加股本至 13,402.3255 万元

2019年7月27日，公司经临时股东大会会议审议通过，同意公司注册资本由12,771.00万元增加至13,402.3255万元，新增注册资本631.3255万元均由怀远新创想企业管理咨询合伙企业（有限合伙）按每股4.30元的价格认购，形成资本公积2,083.3745万元。本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年9月30日出具了天职业字[2019]35269号《验资报告》。

本次增资后，公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例（%）
1	蒋学鑫	40,910,675.00	30.5250
2	合肥国科新能股权投资管理合伙企业（有限合伙）—新 能源汽车科技创新（合肥）股权投资合伙企业（有限合 伙）	10,250,000.00	7.6479
3	王亚娟	8,517,712.00	6.3554
4	怀远新创想企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,313,255.00	4.7106
5	王同成	6,021,788.00	4.4931
6	陈炳龙	5,874,500.00	4.3832
7	张家港市招商股权投资合伙企业（有限合伙）	5,800,000.00	4.3276
8	张福金	5,318,400.00	3.9683
9	黄小林	3,530,700.00	2.6344
10	刘永开	3,177,075.00	2.3705
11	张华	2,910,000.00	2.1712
12	周健	2,830,700.00	2.1121
13	邵琴	2,550,000.00	1.9027
14	宁波天堂硅谷融龙股权投资合伙企业（有限合伙）	2,325,581.00	1.7352
15	招商证券投资有限公司	2,300,000.00	1.7161
16	合肥天堂硅谷安创股权投资合伙企业（有限合伙）	2,274,419.00	1.6970
17	张建军	1,990,350.00	1.4851
18	兰瑞东	1,839,937.00	1.3728
19	陈华广	1,743,600.00	1.3010
20	曹琤琤	1,660,350.00	1.2389
21	刘甄	1,552,162.00	1.1581
22	合肥赛智创业投资管理有限公司-合肥赛智壹号创业投 资中心合伙企业（有限合伙）	1,425,000.00	1.0632
23	林婷	1,415,825.00	1.0564
24	朱建军	1,348,000.00	1.0058
25	涂芳萍	1,277,438.00	0.9531
26	福建晟时能源材料有限公司	1,200,000.00	0.8954
27	蒋代玉	1,152,988.00	0.8603
28	南京劲邦高创创业投资合伙企业（有限合伙）	1,100,000.00	0.8208
29	王体功	1,050,000.00	0.7834
30	聂文利	924,525.00	0.6898

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
31	方建华	660,000.00	0.4925
32	姜茂利	607,500.00	0.4533
33	张开权	471,750.00	0.3520
34	夏长荣	300,000.00	0.2238
35	梁建东	231,525.00	0.1727
36	张月月	195,000.00	0.1455
37	鲍克成	195,000.00	0.1455
38	蒋学明	150,000.00	0.1119
39	黄尧	140,000.00	0.1045
40	蒋夫林	112,500.00	0.0839
41	张轲轲	52,500.00	0.0392
42	袁政	45,000.00	0.0336
43	邱成功	45,000.00	0.0336
44	张超	45,000.00	0.0336
45	王礼鸿	30,000.00	0.0224
46	陈鹏	22,500.00	0.0168
47	李雪建	15,000.00	0.0112
48	王毅	15,000.00	0.0112
49	刘建伟	15,000.00	0.0112
50	郭敬新	15,000.00	0.0112
51	周敏	15,000.00	0.0112
52	董晓光	15,000.00	0.0112
53	陈波	15,000.00	0.0112
54	王建	15,000.00	0.0112
55	陈勇	15,000.00	0.0112
	合计	<u>134,023,255.00</u>	<u>100.00</u>

13、公司股权转让

2019年8月20日，天堂硅谷资产管理集团有限公司与宁波天堂硅谷融龙股权投资合伙企业（有限合伙）签署《股份转让协议》，约定将其持有公司232.5581万股股票以2,000.00万元的价格转让给宁波天堂硅谷融龙股权投资合伙企业（有限合伙）。

2019年9月10日，天堂硅谷资产管理集团有限公司与合肥天堂硅谷安创股权投资合伙企业（有限合伙）签署了《股份转让协议》，约定将其持有公司227.4419万股股票以2,037.67万元的价格转让给合肥天堂硅谷安创股权投资合伙企业（有限合伙）。

14、公司增加股本至 13,442.3255 万元

2019 年 9 月 24 日，公司经临时股东大会会议审议通过，同意公司注册资本由 13,402.3255 万元增加至 13,442.3255 万元，新增注册资本 40.00 万元，每股 8.60 元，其中由投资人夏长荣认购 20.00 万元注册资本，邹纲认购 20.00 万元注册资本，形成资本公积 304.00 万元。本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 9 月 30 日出具了天职业字[2019]36583 号《验资报告》。

本次增资后，公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例（%）
1	蒋学鑫	40,910,675.00	30.4342
2	合肥国科新能股权投资管理合伙企业（有限合伙）—新能源汽车科技创新（合肥）股权投资合伙企业（有限合伙）	10,250,000.00	7.6252
3	王亚娟	8,517,712.00	6.3365
4	怀远新创想企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,313,255.00	4.6965
5	王同成	6,021,788.00	4.4797
6	陈炳龙	5,874,500.00	4.3701
7	张家港市招商股权投资合伙企业（有限合伙）	5,800,000.00	4.3147
8	张福金	5,318,400.00	3.9565
9	黄小林	3,530,700.00	2.6265
10	刘永开	3,177,075.00	2.3635
11	张华	2,910,000.00	2.1648
12	周健	2,830,700.00	2.1058
13	邵琴	2,550,000.00	1.8970
14	宁波天堂硅谷融龙股权投资合伙企业（有限合伙）	2,325,581.00	1.7300
15	招商证券投资有限公司	2,300,000.00	1.7110
16	合肥天堂硅谷安创股权投资合伙企业（有限合伙）	2,274,419.00	1.6920
17	张建军	1,990,350.00	1.4807
18	兰瑞东	1,839,937.00	1.3688
19	陈华广	1,743,600.00	1.2971
20	曹琤琤	1,660,350.00	1.2352
21	刘甄	1,552,162.00	1.1547
22	合肥赛智创业投资管理有限公司—合肥赛智壹号创业投资中心合伙企业（有限合伙）	1,425,000.00	1.0601
23	林婷	1,415,825.00	1.0533
24	朱建军	1,348,000.00	1.0028

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
25	涂芳萍	1,277,438.00	0.9503
26	福建晟时能源材料有限公司	1,200,000.00	0.8927
27	蒋代玉	1,152,988.00	0.8577
28	南京劲邦高创创业投资合伙企业(有限合伙)	1,100,000.00	0.8183
29	王体功	1,050,000.00	0.7811
30	聂文利	924,525.00	0.6878
31	方建华	660,000.00	0.4910
32	姜茂利	607,500.00	0.4519
33	夏长荣	500,000.00	0.3719
34	张开权	471,750.00	0.3509
35	梁建东	231,525.00	0.1722
36	邹纲	200,000.00	0.1488
37	张月月	195,000.00	0.1451
38	鲍克成	195,000.00	0.1451
39	蒋学明	150,000.00	0.1116
40	黄尧	140,000.00	0.1041
41	蒋夫林	112,500.00	0.0837
42	张轲轲	52,500.00	0.0391
43	袁政	45,000.00	0.0334
44	邱成功	45,000.00	0.0334
45	张超	45,000.00	0.0334
46	王礼鸿	30,000.00	0.0223
47	陈鹏	22,500.00	0.0167
48	李雪建	15,000.00	0.0112
49	王毅	15,000.00	0.0112
50	刘建伟	15,000.00	0.0112
51	郭敬新	15,000.00	0.0112
52	周敏	15,000.00	0.0112
53	董晓光	15,000.00	0.0112
54	陈波	15,000.00	0.0112
55	王建	15,000.00	0.0112
56	陈勇	15,000.00	0.0112
	合计	<u>134,423,255.00</u>	<u>100.00</u>

15、公司增加股本至 13,662.3255 万元

2019 年 12 月 11 日，公司经临时股东大会决议审议通过，同意按每股 9.00 元的价格向合肥新经济产业发展投资有限公司或其指定的关联主体定向增发不超过 220.00 万股的普通股股票，形成资本公积 1,760.00 万元。本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 12 月 20 日出具了天职业字[2019] 39164 号《验资报告》。

本次增资后，公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例（%）
1	蒋学鑫	40,910,675.00	29.9441
2	合肥国科新能股权投资管理合伙企业（有限合伙）—新能源汽车科技创新（合肥）股权投资合伙企业（有限合伙）	10,250,000.00	7.5024
3	王亚娟	8,517,712.00	6.2344
4	怀远新创想企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,313,255.00	4.6209
5	王同成	6,021,788.00	4.4076
6	陈炳龙	5,874,500.00	4.2998
7	张家港市招港股权投资合伙企业（有限合伙）	5,800,000.00	4.2453
8	张福金	5,318,400.00	3.8927
9	黄小林	3,530,700.00	2.5843
10	刘永开	3,177,075.00	2.3254
11	张华	2,910,000.00	2.1299
12	周健	2,830,700.00	2.0719
13	邵琴	2,550,000.00	1.8664
14	宁波天堂硅谷融龙股权投资合伙企业（有限合伙）	2,325,581.00	1.7022
15	招商证券投资有限公司	2,300,000.00	1.6835
16	合肥天堂硅谷安创股权投资合伙企业（有限合伙）	2,274,419.00	1.6647
17	合肥新经济产业发展投资有限公司	2,200,000.00	1.6103
18	张建军	1,990,350.00	1.4568
19	兰瑞东	1,839,937.00	1.3467
20	陈华广	1,743,600.00	1.2762
21	曹铮铮	1,660,350.00	1.2153
22	刘甄	1,552,162.00	1.1361
23	合肥赛智创业投资管理有限公司—合肥赛智壹号创业投资中心合伙企业（有限合伙）	1,425,000.00	1.0430
24	林婷	1,415,825.00	1.0363
25	福建晟时能源材料有限公司	1,200,000.00	0.8783

序号	股东姓名	出资额	出资比例 (%)
26	南京劲邦高创创业投资合伙企业（有限合伙）	1,100,000.00	0.8051
27	朱建军	1,348,000.00	0.9867
28	涂芳萍	1,277,438.00	0.9350
29	蒋代玉	1,152,988.00	0.8439
30	王体功	1,050,000.00	0.7685
31	聂文利	924,525.00	0.6767
32	方建华	660,000.00	0.4831
33	姜茂利	607,500.00	0.4447
34	夏长荣	500,000.00	0.3660
35	张开权	471,750.00	0.3453
36	梁建东	231,525.00	0.1695
37	邹纲	200,000.00	0.1464
38	张月月	195,000.00	0.1427
39	鲍克成	195,000.00	0.1427
40	蒋学明	150,000.00	0.1098
41	黄尧	140,000.00	0.1025
42	蒋夫林	112,500.00	0.0823
43	张轲轲	52,500.00	0.0384
44	袁政	45,000.00	0.0329
45	邱成功	45,000.00	0.0329
46	张超	45,000.00	0.0329
47	王礼鸿	30,000.00	0.0220
48	陈鹏	22,500.00	0.0165
49	李雪建	15,000.00	0.0110
50	王毅	15,000.00	0.0110
51	刘建伟	15,000.00	0.0110
52	郭敬新	15,000.00	0.0110
53	周敏	15,000.00	0.0110
54	董晓光	15,000.00	0.0110
55	陈波	15,000.00	0.0110
56	王建	15,000.00	0.0110
57	陈勇	15,000.00	0.0110
	合计	<u>136,623,255.00</u>	<u>100.00</u>

经过历次增资及股权转让，截至 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本为 13,662.3255 万元，

股本总数 13,662.3255 万股（每股面值 1 元）。公司统一社会信用代码：91340300783089311E。

注册地址：安徽省蚌埠市怀远经济开发区金河路 10 号。

法人代表：蒋学鑫

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

所处行业：非金属矿物制品业

营业期限：2006-01-06 至无固定期限

本公司实际控制人：蒋学鑫、王亚娟。

公司经营范围：二氧化硅、氧化铝、氢氧化铝、勃姆石、硼酸锌、氧化锆、锂霞石、硅碳复合材料等无机阻燃及无机非金属粉体材料；铝粉、铁粉等金属粉体材料；聚合物复合材料、金属基复合材料、陶瓷基复合材料、锂电池正极材料、锂电池负极材料、碳基导电材料及相关材料的研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）本财务报表由本公司董事会于 2020 年 3 月 30 日批准报出。

（三）合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

报告期内合并财务报表范围及其变化情况详见“附注七、合并范围的变更”“附注八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本报告涉及的会计期间自2017年1月1日起至2019年12月31日止。

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 分步处置子公司

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”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司本附注 2. (2) 1) “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）开始持续计算的可辨认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净资产份额的差额，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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用以下金融工具会计政策：

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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。

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。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定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公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

下述金融工具会计政策适用于 2017 年度及 2018 年度：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权

益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收票据

本公司 2019 年 1 月 1 日起对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

本公司应收票据组合分为银行承兑汇票和商业承兑汇票。在计量应收票据预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收票据组合的预期信用损失。

应收票据组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（详见三、（十二）应收账款）予以计提坏账准备。

本公司 2017 年度及 2018 年度确认标准和计提方法详见“三、（十四）应收款项（适用于 2017 年度和 2018 年度）”。

（十二）应收账款

本公司 2019 年 1 月 1 日起对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（1）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	预期信用损失率
性质组合	预期信用损失率

对于划分为账龄分析法组合的应收款项，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按账龄信用风险特征组合预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	40.00
3 年以上	100.00

（3）本公司将应收合并范围内子公司的款项等无显著回收风险的款项划分为性质组合，根据预计信用损失计提减值准备。

本公司 2017 年度及 2018 年度确认标准和计提方法详见“三、（十四）应收款项（适用于 2017 年度和 2018 年度）”。

（十三）其他应收款

本公司 2019 年 1 月 1 日起对其他应收款采用预期信用损失的一般模型[详见附注三、（十）

金融工具]进行处理。

1. 以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例如下：

应收款项账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	40.00
3 年以上	100.00

2. 本公司将应收合并范围内子公司的款项等无显著回收风险的款项划分为性质组合，根据预计信用损失计提减值准备。

本公司 2017 年度及 2018 年度确认标准和计提方法详见“三、(十四) 应收款项 (适用于 2017 年度和 2018 年度)”。

(十四) 应收款项 (适用于 2017 年度和 2018 年度)

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项单项金额在人民币 100 万元以上的应收账款以及单项金额人民币 50 万元以上的其他应收款视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十五) 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项,以贴现或背书等形式转让,且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的,其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售,按照金融工具准则的相关规定,将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(十六) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品及半成品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十七) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。）

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(十八) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或

发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物及设施	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	6	5.00	15.83
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十一）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费

用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10

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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

（二十四）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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。

（二十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。对于利润分享计划的，在同时满足下列

条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利

产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（二十七）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十八）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工

具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十九）收入

1. 销售商品

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

公司根据签订的销售合同中与商品所有权上的风险与报酬转移相关的合同条款与条件制定收入确认政策，本公司具体的收入确认政策为：

境内销售：针对直销业务，公司在商品交付给客户，取得客户确认的签收单据后确认收入。针对经销业务，合同约定将商品发往经销商仓库的，取得经销商确认的签收单据后确认收入；合同约定将商品发往经销商的终端客户的，取得终端客户确认的签收单据后确认收入。

境外销售：境外销售一般采用 CFR、CIF 贸易方式，公司以完成报关并获取提单后确认收入。

2. 提供劳务

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

受托加工业务，根据合同约定交付受托加工商品时确认收入。

3. 让渡资产使用权

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

（三十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(三十二) 租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(三十三) 分部报告

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，以经营分部为基

础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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）本公司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）本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00
增值税	货物和应税劳务在流通环节中的增值额	9.00、10.00、11.00、13.00、16.00、17.00
土地使用税	实际使用面积	7.00/m ² 、10.00/m ²
房产税	按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5.00、7.00
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3.00
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2.00

1. 根据《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）自2018年5月1日纳税人发生增值税应税销售行为，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%，因此，本公司在2018年5月1日前适用17%和11%增值税率的，2018年5月1日之后分别调整为16%、10%。

2. 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）自2019年4月1日纳税人发生增值税应税销售行为，原适用16%税率的，税率调整为13%，原适用10%税率的，税率调整为9%。因此，本公司在2019年4月1日前适用16%和10%增值税率的，2019年4月1日之后分别调整为13%、9%。

3. 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽壹石通材料科技股份有限公司	15%
安徽壹石通材料科技股份有限公司上海分公司	25%
南京宏方源材料科技有限公司	20%
蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	20%
蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司	20%
安徽壹石通金属陶瓷有限公司	20%

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）所得税

①本公司于 2015 年 7 月通过高新技术企业复审，自 2015-2017 年享受企业所得税 15% 的优惠税率。2018 年通过高新技术企业复审，取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201834000412，有效期三年，自 2018-2020 年享受企业所得税 15% 的优惠税率。

②根据财政部、国家税务总局 2017 年 6 月 6 日发布的《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）规定：自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

③根据 2018 年 7 月 11 日发布的《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）的规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2018 年子公司南京宏方源材料科技有限公司、蚌埠中鑫电子基材科技有限公司、蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司、安徽壹石通金属陶瓷有限公司可享受所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

④根据 2019 年 1 月 17 日发布的《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2019 年子公司南京宏方源材料科技有限公司、蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司、安徽壹石通金属陶瓷有限公司可享受所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（2）土地使用税

根据《中共安徽省委安徽省人民政府关于促进经济高质量发展的若干意见》（皖发〔2018〕6 号）文，安徽省各市、县政府在国家规定的土地使用税税额幅度范围内，重新优化土地使用税等级范围，降低土地使用税征收标准，报省地税部门备案后实施。2018 年，对国家《产业结构调整指导目录》中鼓励类工业、物流企业土地使用税，暂按现行标准的 50% 执行。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	2017年增加合并及母公司“其他收益”均为514,532.45元,增加合并及母公司营业利润均为514,532.45元。

(2) 本公司自2017年5月28日采用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13号)相关规定,采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目。	2017年分别增加合并及母公司“持续经营净利润”7,336,956.53元、7,280,102.52元。

(3) 本公司自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”项目。	2017年增加合并及母公司“资产处置收益”均为13,532.79元,减少合并及母公司“营业外支出”、“营业外收入”合计均为13,532.79元。

(4) 经本公司管理层批准,自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”科目合并为“其他应收款”列示	2018年12月31日合并及母公司“其他应收款”列示金额分别为6,845,870.60元、3,155,591.38元; 2017年12月31日合并及母公司“其他应收款”列示金额分别为1,379,852.21元、1,379,852.21元;
将“固定资产”与“固定资产清理”科目合并为“固定资产”列示	2018年12月31日合并及母公司“固定资产”列示金额分别为101,229,937.08元、101,102,660.21元; 2017年12月31日合并及母公司“固定资产”列示金额分别为90,007,701.62元、90,001,905.19元;
将“在建工程”与“工程物资”科目合并为“在建工程”列示	2018年12月31日合并及母公司“在建工程”列示金额均为47,222,375.44元;2017年12月31日合并及母公司“在建工程”列示金额均为23,421,713.09元;
将“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目合并为“其他应付款”列示	2018年12月31日合并及母公司“其他应付款”列示金额7,652,128.50元、13,138,416.85元; 2017年12月31日合并及母公司“其他应付款”列示金额881,334.64元、7,462,547.52元;

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	2018年分别增加合并及母公司“研发费用”6,966,181.69元、6,789,527.55元，减少“管理费用”6,966,181.69元、6,789,527.55元； 2017年增加合并及母公司“研发费用”均为4,478,180.27元，减少“管理费用”均为4,478,180.27元；
新增财务费用其中项利息收入、利息费用	2018年合并及母公司“利息收入”列示金额分别为254,199.91元、248,769.83元，“利息费用”列示金额均为3,081,437.96元； 2017年合并及母公司“利息收入”列示金额分别为229,144.58元、228,999.27元，“利息费用”列示金额均为3,332,997.03元；
将“专项应付款”并入“长期应付款”科目列示	2018年12月31日合并及母公司“长期应付款”列示金额均为0.00元， 2017年12月31日合并及母公司“长期应付款”列示金额均为0.00元。

（5）财政部于2019年4月30日发布了《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），2018年6月15日发布的财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）同时废止。

经本公司管理层批准，自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”列示	2019年12月31日合并及母公司“应收票据”列示金额均别为0.00元，“应收账款”列示金额分别为52,218,015.75元、66,233,887.02元； 2018年12月31日合并及母公司“应收票据”列示金额均为13,058,324.16元，“应收账款”列示金额分别为34,040,335.03元、31,772,727.54元； 2017年12月31日合并及母公司“应收票据”列示金额均为10,544,078.83元，“应收账款”列示金额分别为14,875,109.35元、14,810,509.35元；
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”、“应付账款”列示	2019年12月31日合并及母公司“应付票据”列示金额均为2,459,027.00元，“应付账款”列示金额分别为48,212,522.90元、49,111,095.40元； 2018年12月31日合并及母公司“应付票据”列示金额分别为5,022,000.00元、4,464,000.00元，“应付账款”列示金额分别为35,088,705.92元、34,903,688.53元； 2017年12月31日合并及母公司“应付票据”列示金额均为0.00元，“应付账款”列示金额均为24,058,477.18元；

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	2019年12月31日合并及母公司“应付利息”列示金额均减少13,765.07元,“短期借款”均增加13,765.07元。
“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。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	2018年12月31日合并及母公司“应付利息”列示金额均减少79,356.61元,“短期借款”均增加39,614.54元,“一年内到期的非流动负债”均增加16,489.35元,“长期借款”均增加23,252.72元。
	2017年12月31日合并及母公司“应付利息”列示金额均减少72,827.28元,“短期借款”均增加61,903.99元,“一年内到期的非流动负债”均增加2,786.30元,“长期借款”均增加8,136.99元。
将“资产减值损失”项目位置下移,作为加项,损失以“-”填列	2019年度合并及母公司“资产减值损失”列示金额均为-896,025.95元;2018年度合并及母公司“资产减值损失”列示金额分别为-2,845,218.28元、-2,441,836.41元;2017年度合并及母公司“资产减值损失”列示金额分别为-1,261,877.05元、-1,284,156.69元;
“投资收益”项目下增加其中项“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”	2019年度合并及母公司“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”金额为0。

(6) 经本公司管理层批准,自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将原列报于“其他流动资产”的理财产品重分类至“交易性金融资产”	2019年12月31日合并及母公司“交易性金融资产”列示金额均为125,000,000.00元;
将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的的银行承兑汇票重分类至应收款项融资列报	2019年12月31日合并及母公司“应收款项融资”列示金额分别为32,014,866.00元、24,663,427.19元;
新增“信用减值损失”科目	2019年度合并及母公司“信用减值损失”列示金额分别为470,285.44元、721,041.27元。

(7) 经本公司管理层批准,自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生影响。

(8) 经本公司管理层批准,自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

将债务重组损失由“营业外支出”重分类至“投资收益” 2019年度增加合并及母公司“投资收益”均为-23,800.00元，减少合并及母公司“营业外支出”均为-23,800.00元。

2. 会计估计的变更

本报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

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	17,847,805.35	17,847,805.35	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	不适用	1,000,000.00	1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	13,058,324.16		-13,058,324.16
应收账款	34,040,335.03	34,040,335.03	
应收款项融资	不适用	13,058,324.16	13,058,324.16
预付款项	2,758,766.67	2,758,766.67	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	6,845,870.60	6,845,870.60	
其中：应收利息	454,869.98	454,869.98	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	36,316,187.30	36,316,187.30	
合同资产			
持有待售资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,131,637.43	131,637.43	-1,000,000.00
流动资产合计	<u>111,998,926.54</u>	<u>111,998,926.54</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	101,229,937.08	101,229,937.08	
在建工程	47,222,375.44	47,222,375.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,731,706.13	8,731,706.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,959,774.24	1,959,774.24	
其他非流动资产	5,762,646.19	5,762,646.19	
非流动资产合计	<u>164,906,439.08</u>	<u>164,906,439.08</u>	
资产总计	<u>276,905,365.62</u>	<u>276,905,365.62</u>	
流动负债			
短期借款	23,039,614.54	23,039,614.54	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
衍生金融负债			
应付票据	5,022,000.00	5,022,000.00	
应付账款	35,088,705.92	35,088,705.92	
预收款项	195,176.14	195,176.14	
合同负债			
△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	3,076,910.94	3,076,910.94	
应交税费	3,670,199.48	3,670,199.48	
其他应付款	7,652,128.50	7,652,128.50	
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	11,156,489.35	11,156,489.35	
其他流动负债	1,813,101.60	1,813,101.60	
流动负债合计	<u>90,714,326.47</u>	<u>90,714,326.47</u>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	10,063,252.72	10,063,252.72	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,294,267.88	6,294,267.88	
递延所得税负债	123,397.75	123,397.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>16,480,918.35</u>	<u>16,480,918.35</u>	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
负债合计	<u>107,195,244.82</u>	<u>107,195,244.82</u>	
股东权益			
股本	106,410,000.00	106,410,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	32,994,688.46	32,994,688.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,171,310.34	3,171,310.34	
△一般风险准备			
未分配利润	24,499,487.26	24,499,487.26	
归属于母公司股东权益合计	<u>167,075,486.06</u>	<u>167,075,486.06</u>	
少数股东权益	2,634,634.74	2,634,634.74	
股东权益合计	<u>169,710,120.80</u>	<u>169,710,120.80</u>	
负债及股东权益合计	<u>276,905,365.62</u>	<u>276,905,365.62</u>	

母公司资产负债表

金额单位：元

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	16,576,204.36	16,576,204.36	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金		不适用	
融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,058,324.16		-13,058,324.16
应收账款	31,772,727.54	31,772,727.54	
应收款项融资	不适用	13,058,324.16	13,058,324.16
预付款项	2,265,990.55	2,265,990.55	
△应收保费			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	3,155,591.38	3,155,591.38	
其中：应收利息	454,869.98	454,869.98	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	34,296,814.16	34,296,814.16	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	105,842.79	105,842.79	
流动资产合计	<u>101,231,494.94</u>	<u>101,231,494.94</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	13,600,000.00	13,600,000.00	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	101,102,660.21	101,102,660.21	
在建工程	47,222,375.44	47,222,375.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,731,706.13	8,731,706.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,823,355.68	1,823,355.68	
其他非流动资产	4,104,646.19	4,104,646.19	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
非流动资产合计	176,584,743.65	176,584,743.65	
资产总计	277,816,238.59	277,816,238.59	
流动负债			
短期借款	23,039,614.54	23,039,614.54	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金		不适用	
融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,464,000.00	4,464,000.00	
应付账款	34,903,688.53	34,903,688.53	
预收款项	195,176.14	195,176.14	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,698,602.24	2,698,602.24	
应交税费	3,560,839.90	3,560,839.90	
其他应付款	13,138,416.85	13,138,416.85	
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	11,156,489.35	11,156,489.35	
其他流动负债	1,885,101.60	1,885,101.60	
流动负债合计	95,041,929.15	95,041,929.15	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	10,063,252.72	10,063,252.72	
应付债券			
其中：优先股			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,294,267.88	6,294,267.88	
递延所得税负债	123,397.75	123,397.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>16,480,918.35</u>	<u>16,480,918.35</u>	
负债合计	<u>111,522,847.50</u>	<u>111,522,847.50</u>	
股东权益			
股本	106,410,000.00	106,410,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	32,785,946.97	32,785,946.97	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,171,310.34	3,171,310.34	
△一般风险准备			
未分配利润	23,926,133.78	23,926,133.78	
股东权益合计	<u>166,293,391.09</u>	<u>166,293,391.09</u>	
负债及股东权益合计	<u>277,816,238.59</u>	<u>277,816,238.59</u>	

5. 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

(1) 于2019年1月1日,执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

1) 合并财务报表

2018年12月31日(原金融工具准则)			2019年1月1日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	17,847,805.35	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	17,847,805.35

2018年12月31日(原金融工具准则)

2019年1月1日(新金融工具准则)

项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	13,058,324.16	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	13,058,324.16
			应收票据	以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	34,040,335.03	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
			应收账款	以摊余成本计量的金融资产	34,040,335.03
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	6,845,870.60	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	6,845,870.60
其他流动资产	以摊余成本计量的金融资产	1,131,637.43	交易性金融资产	以公允价值计量且变动计入当期损益	1,000,000.00
			其他流动资产	以摊余成本计量的金融资产	131,637.43
应付票据	其他金融负债	5,022,000.00	应付票据	以摊余成本计量的金融负债	5,022,000.00
应付账款	其他金融负债	35,088,705.92	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	35,088,705.92
其他应付款	其他金融负债	7,652,128.50	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	7,652,128.50

2) 母公司财务报表

2018年12月31日(原金融工具准则)

2019年1月1日(新金融工具准则)

项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	16,576,204.36	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	16,576,204.36
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	13,058,324.16	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	13,058,324.16
			应收票据	以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	31,772,727.54	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
			应收账款	以摊余成本计量的金融资产	31,772,727.54
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	3,155,591.38	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	3,155,591.38

2018年12月31日(原金融工具准则)			2019年1月1日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应付票据	其他金融负债	4,464,000.00	应付票据	以摊余成本计量的金融负债	4,464,000.00
应付账款	其他金融负债	34,903,688.53	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	34,903,688.53
其他应付款	其他金融负债	13,138,416.85	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	13,138,416.85

(2) 于2019年1月1日,按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

1) 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示余额和	17,847,805.35			17,847,805.35
按新金融工具准则列示余额				
应收票据				
按原金融工具准则列示余额	13,058,324.16			
减:转出至应收款项融资		13,058,324.16		
按新金融工具准则列示余额				
应收账款				
按原金融工具准则列示余额和	34,040,335.03			34,040,335.03
按新金融工具准则列示余额				
其他应收款				
按原金融工具准则列示余额和	6,845,870.60			6,845,870.60
按新金融工具准则列示余额				
其他流动资产				
按原金融工具准则列示余额	1,131,637.43			
减:转出至交易性金融资产		1,000,000.00		
按新金融工具准则列示余额				131,637.43
以摊余成本计量的总金融资产	<u>72,923,972.57</u>	<u>14,058,324.16</u>		<u>58,865,648.41</u>
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
按原金融工具准则列示余额				
加: 自应收票据(原金融工具准则)转入	13,058,324.16			
加: 自应收账款(原金融工具准则)转入				
按新金融工具准则列示余额				13,058,324.16
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	<u>13,058,324.16</u>			<u>13,058,324.16</u>
c. 以公允价值计量且其变动入当期损益交易性金融资产				
按原金融工具准则列示余额				
加: 自其他流动资产(原金融工具准则)转入	1,000,000.00			
按新金融工具准则列示余额				1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
应付票据				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	5,022,000.00			5,022,000.00
应付账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	35,088,705.92			35,088,705.92
其他应付款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	7,652,128.50			7,652,128.50
以摊余成本计量的总金融负债	<u>47,762,834.42</u>			<u>47,762,834.42</u>

2) 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类 重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
按原金融工具准则列示余额和	16,576,204.36		16,576,204.36
按新金融工具准则列示余额			
应收票据			
按原金融工具准则列示余额	13,058,324.16		
减：转出至应收款项融资		13,058,324.16	
按新金融工具准则列示余额			
应收账款			
按原金融工具准则列示余额和	31,772,727.54		31,772,727.54
按新金融工具准则列示余额			
其他应收款			
按原金融工具准则列示余额和	3,155,591.38		3,155,591.38
按新金融工具准则列示余额			
以摊余成本计量的总金融资产	<u>64,562,847.44</u>	<u>13,058,324.16</u>	<u>51,504,523.28</u>
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益			
应收款项融资			
按原金融工具准则列示余额			
加：自应收票据（原金融工具准则）转入		13,058,324.16	
加：自应收账款（原金融工具准则）转入			
按新金融工具准则列示余额			13,058,324.16
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		<u>13,058,324.16</u>	<u>13,058,324.16</u>
B. 金融负债			
a. 摊余成本			
应付票据			
按原金融工具准则列示余额和	4,464,000.00		4,464,000.00
按新金融工具准则列示余额			
应付账款			
按原金融工具准则列示余额和	34,903,688.53		34,903,688.53
按新金融工具准则列示余额			
其他应付款			
按原金融工具准则列示余额和	13,138,416.85		13,138,416.85
按新金融工具准则列示余额			
以摊余成本计量的总金融负债	<u>52,506,105.38</u>		<u>52,506,105.38</u>

(3) 于 2019 年 1 月 1 日, 执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

1) 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的计提的减值准备 (按新金融工具准则)
以摊余成本计量的金融资产				
应收票据坏账准备				
应收账款坏账准备	1,925,455.32			1,925,455.32
其他应收款坏账准备	1,838,694.78			1,838,694.78

2) 母公司财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的计提的减值准备 (按新金融工具准则)
以摊余成本计量的金融资产				
应收票据坏账准备				
应收账款坏账准备	1,720,956.50			1,720,956.50
其他应收款坏账准备	1,636,411.73			1,636,411.73

6、执行新收入准则对报告期的影响

本公司实施《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定对于公司业务模式、合同模式、收入确认等方面将不会产生影响。同时, 假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则, 对申报期各期营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等财务指标不会产生影响。

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	34,321.40	22,821.30	35,729.26
银行存款	44,904,530.95	7,802,984.05	7,429,737.37
其他货币资金	2,459,027.00	10,022,000.00	5,000,000.00
合计	<u>47,397,879.35</u>	<u>17,847,805.35</u>	<u>12,465,466.63</u>

其中: 存放在境外的款项总额

2. 报告各期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项为: 2019 年 12 月 31 日其他货币资金 2,459,027.00 元系票据保证金; 2018 年 12 月 31 日其他货币资金中 5,022,000.00 元系票据保

证金、5,000,000.00元系用于贷款质押的定期存单；2018年12月31日其他货币资金5,000,000.00元系用于贷款质押的定期存单。除此之外，无其他抵押、冻结等对变现有限制款项。

3. 报告期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	125,000,000.00		
其中：理财产品	125,000,000.00		
合计	<u>125,000,000.00</u>		

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票		13,058,324.16	10,544,078.83
商业承兑汇票			
合计		<u>13,058,324.16</u>	<u>10,544,078.83</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	2019年12月31日终止 确认金额	2019年12月31日未终止 确认金额	备注
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
合计			

接上表：

项目	2018年12月31日终止 确认金额	2018年12月31日未终止 确认金额	备注
银行承兑汇票	27,299,867.12	1,885,101.60	
商业承兑汇票			
合计	<u>27,299,867.12</u>	<u>1,885,101.60</u>	

接上表：

项目	2017年12月31日终止 确认金额	2017年12月31日未终止 确认金额	备注
银行承兑汇票	22,217,558.76	7,481,620.87	

项目	2017年12月31日终止	2017年12月31日未终止	备注
	确认金额	确认金额	
商业承兑汇票			
合计	22,217,558.76	7,481,620.87	

4. 报告期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	54,821,222.32	35,515,171.02	15,134,904.49
1-2年(含2年)	65,742.78	196,643.40	467,471.14
2-3年(含3年)	131,143.40	206,572.50	127,043.43
3年以上	59,023.43	47,403.43	216,162.50
账面余额小计	55,077,131.93	35,965,790.35	15,945,581.56
坏账准备	2,859,116.18	1,925,455.32	1,070,472.21
合计	52,218,015.75	34,040,335.03	14,875,109.35

2. 按坏账计提方法分类披露

(1) 分类列示

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	55,077,131.93	100.00	2,859,116.18	5.19	52,218,015.75
其中: 账龄分析法组合	55,077,131.93	100.00	2,859,116.18	5.19	52,218,015.75
合计	55,077,131.93	100.00	2,859,116.18		52,218,015.75

接上表:

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	35,965,790.35	100.00	1,925,455.32	5.35	34,040,335.03

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄分析法组合	35,965,790.35	100.00	1,925,455.32	5.35	34,040,335.03
合计	<u>35,965,790.35</u>	<u>100.00</u>	<u>1,925,455.32</u>		<u>34,040,335.03</u>

接上表：

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,945,581.56	100.00	1,070,472.21	6.71	14,875,109.35
其中：账龄分析法组合	15,945,581.56	100.00	1,070,472.21	6.71	14,875,109.35
合计	<u>15,945,581.56</u>	<u>100.00</u>	<u>1,070,472.21</u>		<u>14,875,109.35</u>

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法

2019年12月31日

名称	应收账款		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1年以内 (含1年)	54,821,222.32		2,741,061.11	5.00
1-2年 (含2年)	65,742.78		6,574.28	10.00
2-3年 (含3年)	131,143.40		52,457.36	40.00
3年以上	59,023.43		59,023.43	100.00
合计	<u>55,077,131.93</u>		<u>2,859,116.18</u>	

接上表：

2018年12月31日

名称	应收账款		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1年以内 (含1年)	35,515,171.02		1,775,758.55	5.00
1-2年 (含2年)	196,643.40		19,664.34	10.00
2-3年 (含3年)	206,572.50		82,629.00	40.00
3年以上	47,403.43		47,403.43	100.00
合计	<u>35,965,790.35</u>		<u>1,925,455.32</u>	

接上表：

名称	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	15,134,904.49	756,745.23	5.00
1-2年(含2年)	467,471.14	46,747.11	10.00
2-3年(含3年)	127,043.43	50,817.37	40.00
3年以上	216,162.50	216,162.50	100.00
合计	<u>15,945,581.56</u>	<u>1,070,472.21</u>	

3. 坏账准备的情况

2019年度：

类别	2018年12月31日	本期变动金额		2019年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
坏账损失	1,925,455.32	933,660.86		2,859,116.18
合计	<u>1,925,455.32</u>	<u>933,660.86</u>		<u>2,859,116.18</u>

2018年度：

类别	2017年12月31日	本期变动金额		2018年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
坏账损失	1,070,472.21	1,071,945.61	216,962.50	1,925,455.32
合计	<u>1,070,472.21</u>	<u>1,071,945.61</u>	<u>216,962.50</u>	<u>1,925,455.32</u>

2017年度：

类别	2016年12月31日	本期变动金额		2017年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
坏账损失	754,079.86	316,392.35		1,070,472.21
合计	<u>754,079.86</u>	<u>316,392.35</u>		<u>1,070,472.21</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况。

项目	2019年度发生额	2018年度发生额	2017年度发生额
实际核销的应收账款		216,962.50	

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2019年12月31日:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁德卓高新材料科技有限公司	13,244,860.33	1年以内	24.05	662,243.02
宁德时代新能源科技股份有限公司	11,354,410.08	1年以内	20.62	567,720.50
江苏卓高新材料科技有限公司	7,046,964.33	1年以内	12.79	352,348.22
东莞市纽恩捷能源材料有限公司	4,599,860.08	1年以内	8.35	229,993.00
江苏时代新能源科技有限公司	3,846,300.87	1年以内	6.98	192,315.04
合计	<u>40,092,395.69</u>		<u>72.79</u>	<u>2,004,619.78</u>

2018年12月31日:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
东莞市纽恩捷能源材料有限公司	14,993,552.27	1年以内	41.69	749,677.61
宁德时代新能源科技股份有限公司	8,432,381.35	1年以内	23.45	421,619.07
杭州高新橡塑材料股份有限公司	4,089,241.38	1年以内	11.37	204,462.07
陶氏硅氧烷(张家港)有限公司	909,696.08	1年以内	2.53	45,484.80
广东乐图新材料有限公司	844,000.00	1年以内	2.35	42,200.00
合计	<u>29,268,871.08</u>		<u>81.39</u>	<u>1,463,443.55</u>

2017年12月31日:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁德时代新能源科技股份有限公司	4,444,905.48	1年以内	27.88	222,245.27
东莞市纽恩捷能源材料有限公司	3,775,081.28	1年以内	23.67	188,754.06
丰田通商(天津)有限公司	1,089,813.31	1年以内	6.83	54,490.67
江苏上上电缆集团有限公司	1,031,609.78	1年以内	6.47	51,580.49
芜湖天弋能源科技有限公司	993,039.04	1年以内	6.23	49,651.95
合计	<u>11,334,448.89</u>		<u>71.08</u>	<u>566,722.44</u>

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(五) 应收款项融资

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	32,014,866.00		

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
合计	<u>32,014,866.00</u>		

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

项目	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	32,014,866.00				32,014,866.00	
合计	<u>32,014,866.00</u>				<u>32,014,866.00</u>	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	2,849,823.95	92.80	2,758,766.67	100.00	916,373.82	100.00
1-2年	221,173.69	7.20				
合计	<u>3,070,997.64</u>	<u>100.00</u>	<u>2,758,766.67</u>	<u>100.00</u>	<u>916,373.82</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	2019年12月31日	占预付款项总额的比例(%)	账龄
中铝新材料有限公司	非关联方	953,240.53	31.04	1年以内
中国科学技术大学	非关联方	766,666.67	24.96	1年以内
安徽平安石油天然气投资有限公司	非关联方	531,617.99	17.31	1年以内
张家港市永氟龙防腐科技有限公司	非关联方	151,550.00	4.93	1-2年
安徽知管家信息技术服务有限公司	非关联方	100,000.00	3.26	1年以内
合计		<u>2,503,075.19</u>	<u>81.50</u>	

接上表：

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日	占预付款项总额的比例(%)	账龄
中铝新材料有限公司	非关联方	954,810.55	34.61	1年以内
安徽平安石油天然气投资有限公司	非关联方	294,130.81	10.66	1年以内
中国科学技术大学	非关联方	250,000.00	9.06	1年以内
有氟密管阀集团有限公司	非关联方	176,800.40	6.41	1年以内
张家港市永氟龙防腐科技有限公司	非关联方	151,550.00	5.49	1年以内
合计		<u>1,827,291.76</u>	<u>66.23</u>	

接上表：

单位名称	与本公司 关系	2017年12月31日	占预付款项总额 的比例(%)	账龄
中铝山东新材料有限公司	非关联方	359,364.88	39.22	1年以内
中国科学技术大学	非关联方	200,000.00	21.83	
淄博市淄川银雪磨料厂	非关联方	83,865.89	9.15	1年以内
安徽桦赫新能源科技有限公司	非关联方	55,877.30	6.10	1年以内
济南银丰硅制品有限责任公司	非关联方	50,216.46	5.48	1年以内
合计		<u>749,324.53</u>	<u>81.78</u>	

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息		454,869.98	270,354.86
应收股利			
其他应收款	3,900,483.46	6,391,000.62	1,109,497.35
合计	<u>3,900,483.46</u>	<u>6,845,870.60</u>	<u>1,379,852.21</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
定期存款		454,869.98	270,354.86
合计		<u>454,869.98</u>	<u>270,354.86</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	67,894.23	6,717,895.40	156,031.50
1-2年(含2年)	4,255,537.71	10,000.00	14,274.15
2-3年(含3年)	10,000.00		1,580,701.16
3年以上	1,800.00	1,501,800.00	8,974.20
账面余额小计	<u>4,335,231.94</u>	<u>8,229,695.40</u>	<u>1,759,981.01</u>
坏账准备	<u>434,748.48</u>	<u>1,838,694.78</u>	<u>650,483.66</u>
合计	<u>3,900,483.46</u>	<u>6,391,000.62</u>	<u>1,109,497.35</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金及押金	3,867,048.31	4,324,629.99	909,500.00
备用金	2,026.59	108,022.27	134,655.47
借款		1,162,610.00	
股权转让款		760,000.00	
其他	31,408.56	35,738.36	65,341.88
合计	<u>3,900,483.46</u>	<u>6,391,000.62</u>	<u>1,109,497.35</u>

(3) 坏账准备计提方法分类披露情况

2019年12月31日:

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	1,838,694.78			<u>1,838,694.78</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——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				
本期转回	1,403,946.30			1,403,946.30
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	<u>434,748.48</u>			<u>434,748.48</u>

2018年12月31日:

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,229,695.40	100.00	1,838,694.78	22.34	6,391,000.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>8,229,695.40</u>	<u>100.00</u>	<u>1,838,694.78</u>		<u>6,391,000.62</u>

2017年12月31日:

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,759,981.01	100.00	650,483.66	36.96	1,109,497.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>1,759,981.01</u>	<u>100.00</u>	<u>650,483.66</u>		<u>1,109,497.35</u>

(4) 坏账准备的情况

2019 年度:

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	1,838,694.78		1,403,946.30		434,748.48
合计	<u>1,838,694.78</u>		<u>1,403,946.30</u>		<u>434,748.48</u>

2018 年度:

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	650,483.66	1,200,703.88		12,492.76	1,838,694.78
合计	<u>650,483.66</u>	<u>1,200,703.88</u>		<u>12,492.76</u>	<u>1,838,694.78</u>

2017 年度:

类别	2016年12月31日	本期变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	350,075.57	482,703.09		182,295.00	650,483.66
合计	<u>350,075.57</u>	<u>482,703.09</u>		<u>182,295.00</u>	<u>650,483.66</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额	2017 年度发生额
实际核销的其他应收款		12,492.76	182,295.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
合肥高新股份有限公司	保证金	3,937,537.01	1-2 年	90.83	393,753.70
安徽省怀远经济开发区管理委员会	保证金	320,000.00	2 年以内	7.38	31,000.00
蚌埠星辉汽车销售服务有限公司	保证金	20,000.00	3 年以内	0.46	4,500.00
成旅企业管理咨询有限公司	押金	18,000.00	1-2 年	0.42	1,800.00
中国石化销售有限公司安徽蚌埠怀远石油分公司	其他	12,569.48	1 年以内	0.29	628.47
合计		<u>4,308,106.49</u>		<u>99.38</u>	<u>431,682.17</u>

接上表:

单位名称	款项性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
合肥高新股份有限公司	保证金	4,044,768.41	1 年以内	49.15	202,238.42
怀远县互信资产管理有限公司	保证金	1,500,000.00	3 年以上	18.23	1,500,000.00
广东乐图新材料有限公司	借款	1,223,800.00	1 年以内	14.87	61,190.00
黄元彪	股权转让款	304,000.00	1 年以内	3.69	15,200.00
安徽省怀远经济开发区管理委员会专项资金专户	保证金	300,000.00	1 年以内	3.65	15,000.00
合计		<u>7,372,568.41</u>		<u>89.59</u>	<u>1,793,628.42</u>

接上表:

单位名称	款项性质	2017 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
怀远县互信资产管理有限公司	保证金	1,500,000.00	2-3 年	85.23	600,000.00
张华	备用金	50,000.00	1 年以内	2.84	2,500.00
东莞市裕凌电子科技有限公司	其他	43,530.00	2-3 年	2.47	17,412.00
成诚	备用金	24,484.40	1 年以内	1.39	1,224.22
蚌埠市和润商贸有限公司	其他	20,000.00	2-3 年	1.14	8,000.00
合计		<u>1,638,014.40</u>		<u>93.07</u>	<u>629,136.22</u>

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	8,643,769.34	31,147.75	8,612,621.59	7,905,791.95	31,147.75	7,874,644.20
在产品	2,758,025.51		2,758,025.51	2,860,667.46		2,860,667.46
半成品	14,438,143.35	592,476.66	13,845,666.69	9,314,213.59	541,395.13	8,772,818.46
库存商品	29,116,833.40	1,038,605.49	28,078,227.91	16,504,886.81	527,176.16	15,977,710.65
周转材料	2,125,409.34		2,125,409.34	830,346.53		830,346.53
合计	<u>57,082,180.94</u>	<u>1,662,229.90</u>	<u>55,419,951.04</u>	<u>37,415,906.34</u>	<u>1,099,719.04</u>	<u>36,316,187.30</u>

接上表：

项目	2017年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	5,254,274.47	31,147.75	5,223,126.72
在产品	1,875,649.37		1,875,649.37
半成品	13,586,184.97	410,456.47	13,175,728.50
库存商品	10,256,056.66	429,245.23	9,826,811.43
周转材料	380,692.25		380,692.25
合计	<u>31,352,857.72</u>	<u>870,849.45</u>	<u>30,482,008.27</u>

2. 存货跌价准备

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,147.75					31,147.75
半成品	541,395.13	51,081.53				592,476.66
库存商品	527,176.16	844,944.42		333,515.09		1,038,605.49
合计	<u>1,099,719.04</u>	<u>896,025.95</u>		<u>333,515.09</u>		<u>1,662,229.90</u>

2018年度：

项目	2017年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,147.75					31,147.75
半成品	410,456.47	130,938.66				541,395.13
库存商品	429,245.23	441,630.13		343,699.20		527,176.16

项目	2017年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计	<u>870,849.45</u>	<u>572,568.79</u>		<u>343,699.20</u>		<u>1,099,719.04</u>

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2017年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		31,147.75				31,147.75
半成品	306,205.15	104,251.32				410,456.47
库存商品	170,433.57	327,382.54		68,570.88		429,245.23
合计	<u>476,638.72</u>	<u>462,781.61</u>		<u>68,570.88</u>		<u>870,849.45</u>

(九) 其他流动资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
待抵扣进项税	1,021,996.84	130,638.13	372.83
预交税金	39,529.32	999.30	53,901.32
预付利息			167,000.00
银行理财		1,000,000.00	
发行中介费用	1,254,716.97		
合计	<u>2,316,243.13</u>	<u>1,131,637.43</u>	<u>221,274.15</u>

(十) 长期股权投资

2018年度:

被投资单位名称	2017年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
广东乐图新材料有限公司		3,060,000.00	3,060,000.00
小计		<u>3,060,000.00</u>	<u>3,060,000.00</u>
合计		<u>3,060,000.00</u>	<u>3,060,000.00</u>

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动			
	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 红利或利润
一、联营企业				
广东乐图新材料有限公司	24,829.99			
小计	<u>24,829.99</u>			

被投资单位名称	本期增减变动			宣告发放现金 红利或利润
	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	
合计	<u>24,829.99</u>			

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		2018年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
一、联营企业				
广东乐图新材料有限公司		-24,829.99		
小计		<u>-24,829.99</u>		
合计		<u>-24,829.99</u>		

(十一) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	186,456,726.59	101,229,937.08	90,007,701.62
固定资产清理			
合计	<u>186,456,726.59</u>	<u>101,229,937.08</u>	<u>90,007,701.62</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2019年度：

项目	房屋建筑物及设施	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日	59,761,409.55	76,739,662.94	3,602,210.02	920,625.16	<u>141,023,907.67</u>
2. 本期增加金额	<u>44,186,045.19</u>	<u>50,832,033.43</u>	<u>1,885,836.82</u>	<u>1,652,222.47</u>	<u>98,556,137.91</u>
(1) 购置	137,186.46	8,742,741.18	1,885,836.82	1,652,222.47	<u>12,417,986.93</u>
(2) 在建工程转入	44,048,858.73	42,089,292.25			<u>86,138,150.98</u>
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019年12月31日	103,947,454.74	127,571,696.37	5,488,046.84	2,572,847.63	<u>239,580,045.58</u>
二、累计折旧					
1. 2018年12月31日	12,535,083.62	24,473,057.02	2,121,497.30	664,332.65	<u>39,793,970.59</u>

项目	房屋建筑物及设施	机器设备	运输工具	办公设备	合计
2. 本期增加金额	4,040,690.73	8,704,422.71	428,401.44	155,833.52	<u>13,329,348.40</u>
(1) 计提	4,040,690.73	8,704,422.71	428,401.44	155,833.52	<u>13,329,348.40</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019年12月31日	16,575,774.35	33,177,479.73	2,549,898.74	820,166.17	<u>53,123,318.99</u>
三、减值准备					
1. 2018年12月31日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019年12月31日					
四、账面价值					
1. 2018年12月31日	<u>47,226,325.93</u>	<u>52,266,605.92</u>	<u>1,480,712.72</u>	<u>256,292.51</u>	<u>101,229,937.08</u>
2. 2019年12月31日	<u>87,371,680.39</u>	<u>94,394,216.64</u>	<u>2,938,148.10</u>	<u>1,752,681.46</u>	<u>186,456,726.59</u>

2018年度:

项目	房屋建筑物及设施	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2017年12月31日	46,420,859.11	70,096,968.18	3,156,089.34	877,592.47	<u>120,551,509.10</u>
2. 本期增加金额	<u>13,340,550.44</u>	<u>7,217,441.76</u>	<u>446,120.68</u>	<u>43,032.69</u>	<u>21,047,145.57</u>
(1) 购置		3,642,529.55	446,120.68	43,032.69	<u>4,131,682.92</u>
(2) 在建工程转入	13,340,550.44	3,574,912.21			<u>16,915,462.65</u>
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		<u>574,747.00</u>			<u>574,747.00</u>
(1) 处置或报废		574,747.00			<u>574,747.00</u>
4. 2018年12月31日	59,761,409.55	76,739,662.94	3,602,210.02	920,625.16	<u>141,023,907.67</u>
二、累计折旧					
1. 2017年12月31日	10,285,949.97	17,881,636.51	1,826,183.41	550,037.59	<u>30,543,807.48</u>
2. 本期增加金额	<u>2,249,133.65</u>	<u>6,876,532.42</u>	<u>295,313.89</u>	<u>114,295.06</u>	<u>9,535,275.02</u>
(1) 计提	2,249,133.65	6,876,532.42	295,313.89	114,295.06	<u>9,535,275.02</u>
3. 本期减少金额		<u>285,111.91</u>			<u>285,111.91</u>
(1) 处置或报废		285,111.91			<u>285,111.91</u>
4. 2018年12月31日	12,535,083.62	24,473,057.02	2,121,497.30	664,332.65	<u>39,793,970.59</u>

项目	房屋建筑物及设施	机器设备	运输工具	办公设备	合计
三、减值准备					
1. 2017年12月31日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2018年12月31日					
四、账面价值					
1. 2017年12月31日	<u>36,134,909.14</u>	<u>52,215,331.67</u>	<u>1,329,905.93</u>	<u>327,554.88</u>	<u>90,007,701.62</u>
2. 2018年12月31日	<u>47,226,325.93</u>	<u>52,266,605.92</u>	<u>1,480,712.72</u>	<u>256,292.51</u>	<u>101,229,937.08</u>
2017年度:					

项目	房屋建筑物及设施	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2016年12月31日					
2. 本期增加金额	<u>88,376.07</u>	<u>14,210,983.34</u>	<u>973,469.51</u>	<u>44,660.68</u>	<u>15,317,489.60</u>
(1) 购置					
	88,376.07	3,977,743.95	973,469.51	44,660.68	<u>5,084,250.21</u>
(2) 在建工程转入					
		10,233,239.39			<u>10,233,239.39</u>
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		<u>170,940.18</u>			<u>170,940.18</u>
(1) 处置或报废					
		170,940.18			<u>170,940.18</u>
4. 2017年12月31日	46,420,859.11	70,096,968.18	3,156,089.34	877,592.47	<u>120,551,509.10</u>
二、累计折旧					
1. 2016年12月31日					
2. 本期增加金额	<u>2,252,730.79</u>	<u>5,530,328.54</u>	<u>284,210.08</u>	<u>73,100.23</u>	<u>8,140,369.64</u>
(1) 计提					
	2,252,730.79	5,530,328.54	284,210.08	73,100.23	<u>8,140,369.64</u>
3. 本期减少金额		<u>13,532.80</u>			<u>13,532.80</u>
(1) 处置或报废					
		13,532.80			<u>13,532.80</u>
4. 2017年12月31日	10,285,949.97	17,881,636.51	1,826,183.41	550,037.59	<u>30,543,807.48</u>
三、减值准备					
1. 2016年12月31日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

项目	房屋建筑物及设施	机器设备	运输工具	办公设备	合计
----	----------	------	------	------	----

(1) 处置或报废

4. 2017年12月31日

四、账面价值

1. 2016年12月31日	<u>38,299,263.86</u>	<u>43,692,084.25</u>	<u>640,646.50</u>	<u>355,994.43</u>	<u>82,987,989.04</u>
2. 2017年12月31日	<u>36,134,909.14</u>	<u>52,215,331.67</u>	<u>1,329,905.93</u>	<u>327,554.88</u>	<u>90,007,701.62</u>

(2) 报告期末无暂时闲置固定资产。

(3) 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值
制氧车间	961,893.11
消防设备间、冷却水池	3,026,150.04
锅炉房	1,039,805.33
东门卫室	73,247.20
配电间、空压机房	181,160.77
合计	<u>5,282,256.45</u>

(十二) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
在建工程	24,665,260.45	47,222,375.44	23,225,131.39
工程物资	844,697.23		196,581.70
合计	<u>25,509,957.68</u>	<u>47,222,375.44</u>	<u>23,421,713.09</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区建设工程			25,744,256.38			25,744,256.38
勃姆石全自动1#线	555,525.86		555,525.86	13,119,814.55		13,119,814.55
勃姆石全自动2#线	14,130,963.74		14,130,963.74	2,092,307.82		2,092,307.82
高纯勃姆石生产线	757,502.44		757,502.44			

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高纯高功能化二氧化硅粉体材料（SJF）生产线	1,292,915.97		1,292,915.97			
球化炉生产线				1,815,313.70		1,815,313.70
研发试验线	3,258,623.67		3,258,623.67			
其他附属工程	4,669,728.77		4,669,728.77	4,450,682.99		4,450,682.99
合计	<u>24,665,260.45</u>		<u>24,665,260.45</u>	<u>47,222,375.44</u>		<u>47,222,375.44</u>

续上表：

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区建设工程	19,793,819.73		19,793,819.73
球化炉生产线	1,697,039.25		1,697,039.25
气流磨	341,880.36		341,880.36
研发试验线	1,392,392.05		1,392,392.05
合计	<u>23,225,131.39</u>		<u>23,225,131.39</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2019年度：

项目名称	预算数	2018年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2019年12月31日
新厂区建设工程	43,570,957.96	25,744,256.38	7,941,902.66	33,686,159.04		
勃姆石全自动1#线	20,200,000.00	13,119,814.55	7,016,190.85	19,580,479.54		555,525.86
勃姆石全自动2#线	22,000,000.00	2,092,307.82	12,796,158.36	757,502.44		14,130,963.74
高纯勃姆石生产线	29,050,000.00		757,502.44			757,502.44
高纯高功能化二氧化硅粉体材料（SJF）生产线	6,460,000.00		1,292,915.97			1,292,915.97
球化炉生产线	4,298,227.11	1,815,313.70	2,482,913.41	4,298,227.11		
Nano—511 生产线	3,527,215.95		3,527,215.95	3,527,215.95		
VPSA（制氧系统）	3,702,793.61		3,702,793.61	3,702,793.61		
研发试验线	5,844,837.34		4,123,461.01	864,837.34		3,258,623.67
其他附属工程		4,450,682.99	19,939,981.73	19,720,935.95		4,669,728.77
装修工程	1,583,454.29		1,583,454.29		1,583,454.29	
合计		<u>47,222,375.44</u>	<u>65,164,490.28</u>	<u>86,138,150.98</u>	<u>1,583,454.29</u>	<u>24,665,260.45</u>

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
新厂区建设工程	100.00	100.00				自有资金
勃姆石全自动 1#线	99.68	99.68				自有资金
勃姆石全自动 2#线	67.67	67.67				自有资金
高纯勃姆石生产线	2.61	2.61				自有资金
高纯高功能化二氧化硅粉体材料 (SJF) 生产线	20.01	20.01				自有资金
球化炉生产线	100.00	100.00				自有资金
Nano—511 生产线、母粒生产线	100.00	100.00				自有资金
VPSA (制氧系统)	100.00	100.00				自有资金
研发试验线	70.55	70.55				自有资金
其他附属工程		97.00				自有资金
装修工程	100.00	100.00				自有资金
合计						

注：其他附属工程主要系新厂区建设相关的环保、水处理、道路、绿化等配套工程。

2018 年度：

项目名称	预算数	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2018 年 12 月 31 日
新厂区建设工程	43,570,957.96	19,793,819.73	15,835,235.58	9,884,798.93		25,744,256.38
球化炉生产线	4,298,227.11	1,697,039.25	118,274.45			1,815,313.70
勃姆石全自动 1#线	20,200,000.00		13,119,814.55			13,119,814.55
勃姆石全自动 2#线	22,000,000.00		2,092,307.82			2,092,307.82
气流磨	364,051.88	341,880.36	22,171.52	364,051.88		
研发试验线	3,130,444.90	1,392,392.05	1,645,830.63	3,038,222.68		
其他附属工程	9,439,942.04		8,079,072.15	3,628,389.16		4,450,682.99
合计		<u>23,225,131.39</u>	<u>40,912,706.70</u>	<u>16,915,462.65</u>		<u>47,222,375.44</u>

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
新厂区建设工程	81.77	81.77				自有资金
球化炉生产线	42.23	42.23				自有资金
勃姆石全自动 1#线	64.95	64.95				自有资金

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
勃姆石全自动 2#线	9.51	9.51				自有资金
气流磨	100.00	100.00				自有资金
研发试验线	100.00	100.00				自有资金
其他附属工程	85.58	85.58				自有资金
合计						

2017 年度：

项目名称	预算数	2016 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2017 年 12 月 31 日
新厂区建设工程	43,570,957.96	113,230.19	19,680,589.54			19,793,819.73
球化炉生产线	4,298,227.11	876,068.38	820,970.87			1,697,039.25
勃姆石生产线 3#、4#	7,358,356.73	2,077,022.90	5,281,333.83	7,358,356.73		
HM-719 (氧化铝)	2,017,807.58	15,558.48	2,002,249.10	2,017,807.58		
气流磨	399,247.61		341,880.36			341,880.36
研发试验线	3,061,764.20	92,222.22	1,392,392.05	92,222.22		1,392,392.05
其他附属工程	764,852.85	5,897.46	758,955.40	764,852.86		
合计		<u>3,179,999.63</u>	<u>30,278,371.15</u>	<u>10,233,239.39</u>		<u>23,225,131.39</u>

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
新厂区建设工程	45.43	45.43				自筹
球化炉生产线	39.48	39.48				自筹
勃姆石生产线 3#、4#	100.00	100.00	173,575.40	173,575.40	6.65	自有资金、贷款
HM-719 (氧化铝)	100.00	100.00	47,597.82	47,597.82	6.65	自有资金、贷款
气流磨	85.63	85.63				自筹
研发试验线	48.49	48.49				自筹
其他附属工程	100.00	100.00	18,042.03	18,042.03	6.65	自有资金、贷款
合计			<u>239,215.25</u>	<u>239,215.25</u>		

(3) 报告期内未计提在建工程减值准备。

3. 工程物资

(1) 工程物资情况

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	844,697.23		844,697.23			
合计	<u>844,697.23</u>		<u>844,697.23</u>			

接上表：

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	196,581.70		196,581.70
合计	<u>196,581.70</u>		<u>196,581.70</u>

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

2019年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2018年12月31日	9,867,644.32	98,484.91	<u>9,966,129.23</u>
2. 本期增加金额		12,621.36	<u>12,621.36</u>
(1) 购置		12,621.36	<u>12,621.36</u>
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019年12月31日	9,867,644.32	111,106.27	<u>9,978,750.59</u>
二、累计摊销			
1. 2018年12月31日	1,209,795.39	24,627.71	<u>1,234,423.10</u>
2. 本期增加金额	<u>197,352.86</u>	<u>9,953.80</u>	<u>207,306.66</u>
(1) 计提	197,352.86	9,953.80	<u>207,306.66</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019年12月31日	1,407,148.25	34,581.51	<u>1,441,729.76</u>
三、减值准备			
1. 2018年12月31日			

项目	土地使用权	软件	合计
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019年12月31日			
四、账面价值			
1. 2018年12月31日	<u>8,657,848.93</u>	<u>73,857.20</u>	<u>8,731,706.13</u>
2. 2019年12月31日	<u>8,460,496.07</u>	<u>76,524.76</u>	<u>8,537,020.83</u>
2018年度:			

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2017年12月31日	9,867,644.32	98,484.91	<u>9,966,129.23</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2018年12月31日	9,867,644.32	98,484.91	<u>9,966,129.23</u>
二、累计摊销			
1. 2017年12月31日	1,012,442.53	14,779.19	<u>1,027,221.72</u>
2. 本期增加金额	<u>197,352.86</u>	<u>9,848.52</u>	<u>207,201.38</u>
(1) 计提	197,352.86	9,848.52	<u>207,201.38</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2018年12月31日	1,209,795.39	24,627.71	<u>1,234,423.10</u>
三、减值准备			
1. 2017年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2018年12月31日			

项目	土地使用权	软件	合计
四、账面价值			
1. 2017年12月31日	<u>8,855,201.79</u>	<u>83,705.72</u>	<u>8,938,907.51</u>
2. 2018年12月31日	<u>8,657,848.93</u>	<u>73,857.20</u>	<u>8,731,706.13</u>

2017年度:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2016年12月31日	9,867,644.32	98,484.91	<u>9,966,129.23</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2017年12月31日	9,867,644.32	98,484.91	<u>9,966,129.23</u>

二、累计摊销

1. 2016年12月31日	815,089.67	3,201.13	<u>818,290.80</u>
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
	197,352.86	11,578.06	<u>208,930.92</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2017年12月31日	1,012,442.53	14,779.19	<u>1,027,221.72</u>

三、减值准备

1. 2016年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3. 本期减少金额

(1) 处置			
4. 2017年12月31日			

四、账面价值

1. 2016年12月31日	<u>9,052,554.65</u>	<u>95,283.78</u>	<u>9,147,838.43</u>
2. 2017年12月31日	<u>8,855,201.79</u>	<u>83,705.72</u>	<u>8,938,907.51</u>

报告期末无通过内部研发形成的无形资产。

2. 报告期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十四) 长期待摊费用

1. 2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
装修费用		1,583,454.29	52,781.81		1,530,672.48
合计		<u>1,583,454.29</u>	<u>52,781.81</u>		<u>1,530,672.48</u>

2. 2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2018年12月31日
装修费用	49,059.40		49,059.40		
合计	<u>49,059.40</u>		<u>49,059.40</u>		

3. 2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2017年12月31日
装修费用	94,345.00		45,285.60		49,059.40
合计	<u>94,345.00</u>		<u>45,285.60</u>		<u>49,059.40</u>

(十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,956,094.56	677,660.43	4,863,869.14	709,241.29	2,591,805.32	388,600.80
内部交易未实现利润	330,571.73	49,585.76	462,192.20	69,328.83		
未弥补亏损	1,166,349.96	145,505.72	244,162.30	28,750.74	1,181,677.09	164,477.39
递延收益	13,431,474.70	2,014,721.21	6,294,267.88	944,140.18	3,213,210.88	481,981.63
未发放工资	1,209,711.90	181,456.79	1,405,038.00	208,313.20	740,109.49	111,016.42
合计	<u>21,094,202.85</u>	<u>3,068,929.91</u>	<u>13,269,529.52</u>	<u>1,959,774.24</u>	<u>7,726,802.78</u>	<u>1,146,076.24</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
股份支付费用	14,719,483.93	2,207,922.59	822,651.67	123,397.75	1,292,738.33	193,910.75
合计	<u>14,719,483.93</u>	<u>2,207,922.59</u>	<u>822,651.67</u>	<u>123,397.75</u>	<u>1,292,738.33</u>	<u>193,910.75</u>

(十六) 其他非流动资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预付设备及工程款	3,439,190.56	5,762,646.19	2,248,746.29
合计	<u>3,439,190.56</u>	<u>5,762,646.19</u>	<u>2,248,746.29</u>

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
信用借款			8,353,941.39
抵押借款		23,039,614.54	32,057,962.60
保证借款	10,013,765.07		
未终止确认的票据贴现			613,677.03
合计	<u>10,013,765.07</u>	<u>23,039,614.54</u>	<u>41,025,581.02</u>

2. 报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

(十八) 应付票据

种类	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
商业承兑汇票			
银行承兑汇票	2,459,027.00	5,022,000.00	
合计	<u>2,459,027.00</u>	<u>5,022,000.00</u>	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

(十九) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
材料款	6,028,582.42	6,444,889.95	4,921,490.46
工程及设备款	42,183,940.48	28,643,815.97	19,136,986.72
合计	<u>48,212,522.90</u>	<u>35,088,705.92</u>	<u>24,058,477.18</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
安徽同建建设集团有限公司	8,483,910.75	尚未结算
蚌埠化工机械制造有限公司	1,813,218.35	尚未结算
株洲电炉厂有限责任公司	179,000.00	尚未结算
合计	<u>10,476,129.10</u>	

接上表：

项目	2018年12月31日	未偿还或结转的原因
株洲电炉厂有限责任公司	179,000.00	尚未结算
淄博启明星新材料有限公司	159,677.50	尚未结算
雅安百图高新材料有限公司	139,960.68	尚未结算
登硕自动化工程南京有限公司	132,000.00	尚未结算
合计	<u>610,638.18</u>	

接上表：

项目	2017年12月31日	未偿还或结转的原因
株洲电炉厂有限责任公司	179,000.00	尚未结算
潜江宏泽环保有限公司	242,232.81	尚未结算
合计	<u>421,232.81</u>	

(二十) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预收销售款	160,062.40	195,176.14	182,832.18
合计	<u>160,062.40</u>	<u>195,176.14</u>	<u>182,832.18</u>

2. 期末无账龄超过1年以上的重要预收款项。

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	3,076,910.94	20,675,024.25	20,378,043.48	3,373,891.71
二、离职后福利中-设定提存计划负债		1,178,225.00	1,174,973.10	3,251.90
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>3,076,910.94</u>	<u>21,853,249.25</u>	<u>21,553,016.58</u>	<u>3,377,143.61</u>

接上表：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	1,693,280.13	13,143,627.80	11,759,996.99	3,076,910.94
二、离职后福利中-设定提存计划负债		498,527.53	498,527.53	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
合计	<u>1,693,280.13</u>	<u>13,642,155.33</u>	<u>12,258,524.52</u>	<u>3,076,910.94</u>

接上表:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、短期薪酬	1,189,514.11	9,664,351.18	9,160,585.16	1,693,280.13
二、离职后福利中-设定提存计划负债		343,580.43	343,580.43	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>1,189,514.11</u>	<u>10,007,931.61</u>	<u>9,504,165.59</u>	<u>1,693,280.13</u>

2. 短期薪酬列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,076,910.94	18,773,113.20	18,478,909.43	3,371,114.71
二、职工福利费		1,026,770.43	1,026,770.43	
三、社会保险费		<u>656,327.15</u>	<u>654,226.15</u>	<u>2,101.00</u>
其中：医疗保险费		583,837.15	581,964.85	1,872.30
工伤保险费		24,847.35	24,815.75	31.60
生育保险费		47,642.65	47,445.55	197.10
四、住房公积金		147,921.00	147,245.00	676.00
五、工会经费和职工教育经费		70,892.47	70,892.47	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>3,076,910.94</u>	<u>20,675,024.25</u>	<u>20,378,043.48</u>	<u>3,373,891.71</u>

接上表:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,693,280.13	12,263,353.51	10,879,722.70	3,076,910.94
二、职工福利费		526,431.31	526,431.31	
三、社会保险费		<u>252,965.81</u>	<u>252,965.81</u>	
其中：医疗保险费		217,593.50	217,593.50	
工伤保险费		14,878.99	14,878.99	
生育保险费		20,493.32	20,493.32	
四、住房公积金		36,983.00	36,983.00	
五、工会经费和职工教育经费		63,894.17	63,894.17	
六、短期带薪缺勤				

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>1,693,280.13</u>	<u>13,143,627.80</u>	<u>11,759,996.99</u>	<u>3,076,910.94</u>

接上表:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,189,514.11	8,945,145.02	8,441,379.00	1,693,280.13
二、职工福利费		506,597.25	506,597.25	
三、社会保险费		<u>176,518.46</u>	<u>176,518.46</u>	
其中：医疗保险费		149,996.53	149,996.53	
工伤保险费		16,132.58	16,132.58	
生育保险费		10,389.35	10,389.35	
四、住房公积金		35,000.00	35,000.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,090.45	1,090.45	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>1,189,514.11</u>	<u>9,664,351.18</u>	<u>9,160,585.16</u>	<u>1,693,280.13</u>

3. 设定提存计划列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1. 基本养老保险		1,143,565.52	1,140,412.22	3,153.30
2. 失业保险费		34,659.48	34,560.88	98.60
3. 企业年金缴费				
合计		<u>1,178,225.00</u>	<u>1,174,973.10</u>	<u>3,251.90</u>

接上表:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1. 基本养老保险		485,526.18	485,526.18	
2. 失业保险费		13,001.35	13,001.35	
3. 企业年金缴费				
合计		<u>498,527.53</u>	<u>498,527.53</u>	

接上表:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1. 基本养老保险		334,616.78	334,616.78	

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
2. 失业保险费		8,963.65	8,963.65	
3. 企业年金缴费				
合计		<u>343,580.43</u>	<u>343,580.43</u>	

(二十二) 应交税费

税费项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1. 企业所得税	3,983,722.68	3,471,027.16	
2. 增值税	409,410.82	20,140.78	1,669.86
3. 土地使用税	189,321.21	54,091.78	270,458.88
4. 房产税	194,594.77	112,599.05	93,699.64
5. 代扣代缴个人所得税	43,618.19	11,740.71	1,358.77
6. 其他	600.00	600.00	
合计	<u>4,821,267.67</u>	<u>3,670,199.48</u>	<u>367,187.15</u>

(二十三) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息			
应付股利			
其他应付款	9,331,066.87	7,652,128.50	881,334.64
合计	<u>9,331,066.87</u>	<u>7,652,128.50</u>	<u>881,334.64</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付费用	2,949,525.42	1,277,294.26	581,291.55
代垫款项	82,683.38	154,941.60	29,829.00
往来款	6,123,917.10	6,207,917.10	254,910.27
其他	174,940.97	11,975.54	15,303.82
合计	<u>9,331,066.87</u>	<u>7,652,128.50</u>	<u>881,334.64</u>

(2) 各报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年内到期的长期借款		11,156,489.35	3,002,786.30
合计		<u>11,156,489.35</u>	<u>3,002,786.30</u>

(二十五) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
未终止确认的票据背书	7,876,790.53	1,813,101.60	6,867,943.84
合计	<u>7,876,790.53</u>	<u>1,813,101.60</u>	<u>6,867,943.84</u>

(二十六) 长期借款

借款条件类别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	利率区间
抵押借款		5,559,073.27		6.2760%
保证借款		4,504,179.45	7,506,965.76	6.7800%
质押借款			4,501,171.23	4.7500%
合计		<u>10,063,252.72</u>	<u>12,008,136.99</u>	

(二十七) 递延收益

递延收益情况:

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	形成原因
政府补助	6,294,267.88	8,667,000.00	1,529,793.18	13,431,474.70	政府补助
合计	<u>6,294,267.88</u>	<u>8,667,000.00</u>	<u>1,529,793.18</u>	<u>13,431,474.70</u>	

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	形成原因
政府补助	3,213,210.88	3,767,800.00	686,743.00	6,294,267.88	政府补助
合计	<u>3,213,210.88</u>	<u>3,767,800.00</u>	<u>686,743.00</u>	<u>6,294,267.88</u>	

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	形成原因
政府补助	2,833,333.33	792,000.00	412,122.45	3,213,210.88	政府补助
合计	<u>2,833,333.33</u>	<u>792,000.00</u>	<u>412,122.45</u>	<u>3,213,210.88</u>	

涉及政府补助的项目：

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	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	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
记忆体封装项目政府补助	2,033,333.33			400,000.00		1,633,333.33	与资产相关
高性能复合隔膜材料项目政府补助（省）	1,374,074.07			311,111.16		1,062,962.91	与资产相关
勃姆石（生产线）项目政府补助	2,203,962.61			280,864.07		1,923,098.54	与资产相关
高性能复合隔膜材料项目政府补助（市）		1,400,000.00		157,673.16		1,242,326.84	与资产相关
安徽省创新型省份建设专项资金(市)	339,428.53			48,489.84		290,938.69	与资产相关
安徽省创新型省份建设专项资金(县)	343,469.34			48,489.84		294,979.50	与资产相关
锂电池隔膜专用勃姆石已入库技术改造专项补助		3,558,000.00		212,216.88		3,345,783.12	与资产相关
锂电池隔膜专用勃姆石项目工业强基技术改造专项补助		3,360,000.00		33,978.29		3,326,021.71	与资产相关
省支持科技创新政策-购置研发仪器设备补助		349,000.00		36,969.94		312,030.06	与资产相关
合计	<u>6,294,267.88</u>	<u>8,667,000.00</u>		<u>1,529,793.18</u>		<u>13,431,474.70</u>	

2018 年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	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	2018 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
记忆体封装项目政府补助	2,433,333.33			400,000.00		2,033,333.33	与资产相关
高性能复合隔膜材料项目政府补助（省）		1,400,000.00		25,925.93		1,374,074.07	与资产相关
勃姆石（生产线）项目政府补助		2,367,800.00		163,837.39		2,203,962.61	与资产相关
安徽省创新型省份建设专项资金(市)	387,918.37			48,489.84		339,428.53	与资产相关
安徽省创新型省份建设专项资金(县)	391,959.18			48,489.84		343,469.34	与资产相关
合计	<u>3,213,210.88</u>	<u>3,767,800.00</u>		<u>686,743.00</u>		<u>6,294,267.88</u>	

2017 年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	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	2017 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
记忆体封装项目政府补助	2,833,333.33			400,000.00		2,433,333.33	与资产相关
安徽省创新型省份建设专项资金(市)		396,000.00		8,081.63		387,918.37	与资产相关
安徽省创新型省份建设专项资金(县)		396,000.00		4,040.82		391,959.18	与资产相关
合计	<u>2,833,333.33</u>	<u>792,000.00</u>		<u>412,122.45</u>		<u>3,213,210.88</u>	

(二十八) 股本

2019 年度:

股东名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
蒋学鑫	43,710,675.00		2,800,000.00	40,910,675.00
合肥国科新能股权投资管理合伙企业(有限合伙)—新能源汽车科技创新(合肥)股权投资合伙企业(有限合伙)	5,250,000.00	5,000,000.00		10,250,000.00
王亚娟	8,517,712.00			8,517,712.00
怀远新创想企业管理咨询合伙企业(有限合伙)		6,313,255.00		6,313,255.00
王同成	6,021,788.00			6,021,788.00
陈炳龙	1,050,000.00	4,824,500.00		5,874,500.00
张家港市招港股权投资合伙企业(有限合伙)		5,800,000.00		5,800,000.00
张福金	5,318,400.00			5,318,400.00
黄小林	3,530,700.00			3,530,700.00
刘永开	3,177,075.00			3,177,075.00
张华	2,310,000.00	600,000.00		2,910,000.00
周健	3,230,700.00		400,000.00	2,830,700.00
邵琴	2,550,000.00			2,550,000.00
天堂硅谷资产管理集团有限公司		4,600,000.00	4,600,000.00	
宁波天堂硅谷融龙股权投资合伙企业(有限合伙)		2,325,581.00		2,325,581.00
招商证券投资有限公司		2,300,000.00		2,300,000.00
合肥天堂硅谷安创股权投资合伙企业(有限合伙)		2,274,419.00		2,274,419.00
合肥新经济产业发展投资有限公司		2,200,000.00		2,200,000.00
张建军	1,990,350.00			1,990,350.00

股东名称	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
兰瑞东	1,839,937.00			1,839,937.00
陈华广	1,743,600.00			1,743,600.00
曹琤琤	1,660,350.00			1,660,350.00
刘甄	1,552,162.00			1,552,162.00
合肥赛智创业投资管理有限公司—合肥赛智壹号创业投资中心合伙企业（有限合伙）	1,425,000.00			1,425,000.00
林婷	1,215,825.00	200,000.00		1,415,825.00
福建晟时能源材料有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
南京劲邦高创创业投资合伙企业（有限合伙）		1,100,000.00		1,100,000.00
南京富诚股权投资合伙企业（有限合伙）	1,350,000.00		1,350,000.00	
朱建军		1,348,000.00		1,348,000.00
涂芳萍	1,277,438.00			1,277,438.00
蒋代玉	1,852,988.00		700,000.00	1,152,988.00
王体功	1,050,000.00			1,050,000.00
聂文利	924,525.00			924,525.00
方建华		660,000.00		660,000.00
姜茂利	607,500.00			607,500.00
夏长荣	300,000.00	200,000.00		500,000.00
张开权	471,750.00			471,750.00
梁建东	231,525.00			231,525.00
邹纲		200,000.00		200,000.00
张月月	195,000.00			195,000.00
鲍克成	195,000.00			195,000.00
蒋学明	150,000.00			150,000.00
黄尧		140,000.00		140,000.00
蒋夫林	112,500.00			112,500.00
张轲轲	52,500.00			52,500.00
袁政	45,000.00			45,000.00
邱成功	45,000.00			45,000.00
张超	45,000.00			45,000.00
王礼鸿	30,000.00			30,000.00
陈鹏	22,500.00			22,500.00
李雪建	15,000.00			15,000.00
王毅	15,000.00			15,000.00

股东名称	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
刘建伟	15,000.00			15,000.00
郭敬新	15,000.00			15,000.00
周敏	15,000.00			15,000.00
董晓光	15,000.00			15,000.00
陈波	15,000.00			15,000.00
王建	15,000.00			15,000.00
陈勇	15,000.00			15,000.00
马千里	22,500.00		22,500.00	
合计	<u>106,410,000.00</u>	<u>40,085,755.00</u>	<u>9,872,500.00</u>	<u>136,623,255.00</u>

其他说明：本期股本的增减变动具体详见本附注“一、公司的基本情况”9、10、11、12、13、14、15、所述。

2018年度：

股东名称	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
蒋学鑫	29,140,450.00	14,570,225.00		43,710,675.00
王亚娟	5,678,475.00	2,839,237.00		8,517,712.00
王同成	4,014,525.00	2,007,263.00		6,021,788.00
张福金	3,745,600.00	1,772,800.00	200,000.00	5,318,400.00
合肥国科新能股权投资管理合伙企业 (有限合伙)一新能源汽车科技创新(合 肥)股权投资合伙企业(有限合伙)		5,250,000.00		5,250,000.00
黄小林	2,353,800.00	1,176,900.00		3,530,700.00
周健	2,153,800.00	1,076,900.00		3,230,700.00
刘永开	2,118,050.00	1,059,025.00		3,177,075.00
邵琴	1,700,000.00	850,000.00		2,550,000.00
张华	1,540,000.00	770,000.00		2,310,000.00
张建军	1,326,900.00	663,450.00		1,990,350.00
蒋代玉	1,235,325.00	617,663.00		1,852,988.00
兰瑞东	1,226,625.00	613,312.00		1,839,937.00
陈华广	1,367,400.00	581,200.00	205,000.00	1,743,600.00
曹琤琤	1,106,900.00	553,450.00		1,660,350.00
刘甄	1,034,775.00	517,387.00		1,552,162.00
合肥赛智创业投资管理有限公司一合肥 赛智壹号创业投资中心合伙企业(有限 合伙)		1,425,000.00		1,425,000.00

股东名称	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
南京富诚股权投资合伙企业(有限合伙)	900,000.00	450,000.00		1,350,000.00
涂芳萍	851,625.00	425,813.00		1,277,438.00
林婷	810,550.00	405,275.00		1,215,825.00
福建晟时能源材料有限公司	800,000.00	400,000.00		1,200,000.00
王体功	700,000.00	350,000.00		1,050,000.00
陈炳龙		1,050,000.00		1,050,000.00
聂文利	616,350.00	308,175.00		924,525.00
姜茂利		607,500.00		607,500.00
张开权	514,500.00	157,250.00	200,000.00	471,750.00
夏长荣	150,000.00	150,000.00		300,000.00
梁建东	154,350.00	77,175.00		231,525.00
张月月	130,000.00	65,000.00		195,000.00
鲍克成	130,000.00	65,000.00		195,000.00
蒋学明	100,000.00	50,000.00		150,000.00
蒋夫林	60,000.00	52,500.00		112,500.00
张轲轲	35,000.00	17,500.00		52,500.00
袁政	30,000.00	15,000.00		45,000.00
邱成功	30,000.00	15,000.00		45,000.00
张超	30,000.00	15,000.00		45,000.00
王礼鸿	20,000.00	10,000.00		30,000.00
马千里	15,000.00	7,500.00		22,500.00
陈鹏	15,000.00	7,500.00		22,500.00
陈勇	10,000.00	5,000.00		15,000.00
王建	10,000.00	5,000.00		15,000.00
郭敬新	10,000.00	5,000.00		15,000.00
董晓光	10,000.00	5,000.00		15,000.00
王毅	10,000.00	5,000.00		15,000.00
周敏	10,000.00	5,000.00		15,000.00
陈波	10,000.00	5,000.00		15,000.00
刘建伟	10,000.00	5,000.00		15,000.00
李雪建	10,000.00	5,000.00		15,000.00
叶军	15,000.00		15,000.00	
合计	<u>65,940,000.00</u>	<u>41,090,000.00</u>	<u>620,000.00</u>	<u>106,410,000.00</u>

其他说明：本期股本的增减变动具体详见本附注“一、公司的基本情况”6、7、8、所述。

2017 年度:

股东名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
蒋学鑫	28,890,450.00	250,000.00		29,140,450.00
王亚娟	5,528,475.00	150,000.00		5,678,475.00
王同成	4,014,525.00			4,014,525.00
张福金	4,145,600.00		400,000.00	3,745,600.00
黄小林	2,353,800.00			2,353,800.00
周健	2,053,800.00	100,000.00		2,153,800.00
刘永开	2,018,050.00	100,000.00		2,118,050.00
邵琴	1,700,000.00			1,700,000.00
张华	1,440,000.00	100,000.00		1,540,000.00
陈华广	1,367,400.00			1,367,400.00
张建军	1,326,900.00			1,326,900.00
蒋代玉	1,235,325.00			1,235,325.00
兰瑞东	1,226,625.00			1,226,625.00
曹玲玲	1,106,900.00			1,106,900.00
刘甄	1,034,775.00			1,034,775.00
南京富诚股权投资合伙企业（有限合伙）	900,000.00			900,000.00
涂芳萍	851,625.00			851,625.00
林婷		810,550.00		810,550.00
福建晟时能源材料有限公司	800,000.00			800,000.00
王体功	600,000.00	100,000.00		700,000.00
聂文利	616,350.00			616,350.00
张开权	514,500.00			514,500.00
梁建东	154,350.00			154,350.00
夏长荣		150,000.00		150,000.00
张月月	30,000.00	100,000.00		130,000.00
鲍克成		130,000.00		130,000.00
蒋学明	30,000.00	70,000.00		100,000.00
蒋夫林	30,000.00	30,000.00		60,000.00
张轲轲	15,000.00	20,000.00		35,000.00
袁政	30,000.00			30,000.00
邱成功		30,000.00		30,000.00
张超		30,000.00		30,000.00

股东名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
王礼鸿		20,000.00		20,000.00
马千里	15,000.00			15,000.00
陈鹏	15,000.00			15,000.00
叶军	15,000.00			15,000.00
陈勇		10,000.00		10,000.00
王建		10,000.00		10,000.00
郭敬新		10,000.00		10,000.00
董晓光		10,000.00		10,000.00
王毅		10,000.00		10,000.00
周敏		10,000.00		10,000.00
陈波		10,000.00		10,000.00
刘建伟		10,000.00		10,000.00
李雪建		10,000.00		10,000.00
宋磊	410,550.00		410,550.00	
合计	<u>64,470,000.00</u>	<u>2,280,550.00</u>	<u>810,550.00</u>	<u>65,940,000.00</u>

其他说明：本期股本的增减变动具体详见本附注“一、公司的基本情况”4、5、所述。

（二十九）资本公积

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
股本溢价	30,110,946.97	203,353,745.00		233,464,691.97
其他资本公积	2,883,741.49	3,249,341.83	196,672.74	5,936,410.58
合计	<u>32,994,688.46</u>	<u>206,603,086.83</u>	<u>196,672.74</u>	<u>239,401,102.55</u>

其他说明：

1、资本溢价本期增加系股东增资投入形成，具体详见本附注“一、公司的基本情况”10、11、12、14、15、所述。

2、其他资本公积本期增加系因股份支付确认所致，具体详见本附注“十三、（二）以权益结算的股份支付情况”所述。

3、其他资本公积本期减少，系因公司收购子公司蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司少数股东持有的40%股权，购买成本大于应享有的新增持股比例计算的子公司净资产份额冲减资本公积，具体详见附注“八、（二）2”所述。

2018 年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价（或股本溢价）	26,100,314.89	39,480,632.08	35,470,000.00	30,110,946.97
其他资本公积	743,741.49	2,140,000.00		2,883,741.49
合计	<u>26,844,056.38</u>	<u>41,620,632.08</u>	<u>35,470,000.00</u>	<u>32,994,688.46</u>

其他说明：

1、资本溢价本期增加系股东增资投入形成，具体详见本附注“一、公司的基本情况”6、所述；本期减少系资本公积转增股本所致，具体详见本附注“一、公司的基本情况”7、所述。

2、其他资本公积本期增加，系因股份支付确认费用同时确认资本公积所致，具体详见本附注“十三、（二）以权益结算的股份支付情况”所述。

2017 年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
资本溢价（或股本溢价）	23,290,503.57	2,809,811.32		26,100,314.89
其他资本公积	208,741.49	535,000.00		743,741.49
合计	<u>23,499,245.06</u>	<u>3,344,811.32</u>		<u>26,844,056.38</u>

其他说明：

1、资本溢价本期增加系股东增资投入形成，具体详见本附注“一、公司的基本情况”4、所述。

2、其他资本公积本期增加，系因股份支付确认费用同时确认资本公积所致，具体详见本附注“十三、（二）以权益结算的股份支付情况”所述。

（三十）盈余公积

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,171,310.34	4,411,404.71		7,582,715.05
合计	<u>3,171,310.34</u>	<u>4,411,404.71</u>		<u>7,582,715.05</u>

2018 年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,072,558.39	2,098,751.95		3,171,310.34
合计	<u>1,072,558.39</u>	<u>2,098,751.95</u>		<u>3,171,310.34</u>

2017 年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	344,548.14	728,010.25		1,072,558.39
合计	<u>344,548.14</u>	<u>728,010.25</u>		<u>1,072,558.39</u>

注：本公司报告期内按母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

(三十一) 未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期期末未分配利润	<u>24,499,487.26</u>	<u>9,345,071.58</u>	<u>2,736,125.30</u>
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	<u>24,499,487.26</u>	<u>9,345,071.58</u>	<u>2,736,125.30</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,294,735.93	20,800,167.63	7,336,956.53
减：提取法定盈余公积	4,411,404.71	2,098,751.95	728,010.25
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		3,547,000.00	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	<u>64,382,818.48</u>	<u>24,499,487.26</u>	<u>9,345,071.58</u>

(三十二) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,107,660.02	89,079,334.90	115,520,485.80	67,270,811.36	75,374,913.53	50,109,720.07
其他业务	9,967.76		65,237.79	63,114.93	7,207.21	
合计	<u>165,117,627.78</u>	<u>89,079,334.90</u>	<u>115,585,723.59</u>	<u>67,333,926.29</u>	<u>75,382,120.74</u>	<u>50,109,720.07</u>

(三十三) 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	计缴标准
城市维护建设税	214,750.98	130,574.73	77,636.69	5.00、7.00
教育费附加	207,234.41	129,958.39	77,508.02	2.00、3.00
房产税	572,287.72	431,496.79	374,798.56	1.20%
土地使用税	757,284.84	459,780.10	1,081,835.52	7.00/m ² (2018.7-2019.12) 10.00/m ² (2017.1-2018.6)
车船使用税	4,040.96	4,872.90	4,255.20	
印花税	112,861.04	54,147.70	37,574.70	合同收入的 0.03%

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	计缴标准
其他	114,299.20	94,389.29	62,637.83	
合计	<u>1,982,759.15</u>	<u>1,305,219.90</u>	<u>1,716,246.52</u>	

(三十四) 销售费用

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
运输仓储费	4,014,228.56	2,894,514.66	1,844,394.34
职工薪酬	1,382,391.93	953,575.30	664,880.80
推广宣传费	710,513.42	316,075.78	99,634.23
股份支付	563,866.67	260,000.00	65,000.00
业务招待费	422,906.52	287,148.07	191,355.91
差旅费	219,849.16	175,932.25	141,976.29
其他	254,203.01	266,684.25	164,081.10
合计	<u>7,567,959.27</u>	<u>5,153,930.31</u>	<u>3,171,322.67</u>

(三十五) 管理费用

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬费用	3,959,552.16	2,734,580.79	1,734,747.11
折旧摊销	1,316,474.24	702,139.76	691,882.53
中介服务费	1,135,265.36	702,773.46	404,256.60
股份支付	1,229,904.25	820,000.00	205,000.00
办公费	1,188,699.07	500,342.13	411,129.10
业务招待费	667,024.17	507,638.55	269,852.66
差旅费	501,005.36	266,831.83	165,015.86
其他	841,867.00	612,772.86	757,037.87
合计	<u>10,839,791.61</u>	<u>6,847,079.38</u>	<u>4,638,921.73</u>

(三十六) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬费用	5,297,439.69	3,106,270.32	2,308,204.02
直接材料	1,135,194.66	1,047,466.33	320,356.35
折旧	1,408,799.45	852,346.96	645,732.15
燃料及动力	833,175.00	756,044.80	478,572.31
合作研发费用	683,333.34	575,000.00	420,000.00
股份支付	736,804.24	400,000.00	100,000.00
其他费用	731,658.52	229,053.28	205,315.44
合计	<u>10,826,404.90</u>	<u>6,966,181.69</u>	<u>4,478,180.27</u>

(三十七) 财务费用

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	2,236,210.62	3,081,437.96	3,332,997.03
减：利息收入	190,444.21	254,199.91	229,144.58
汇兑损失			42,927.59
减：汇兑收益	46,978.26	171,507.75	
其他	141,486.47	22,578.63	14,451.67
其中：手续费	17,407.11	20,658.63	13,121.70
合计	<u>2,140,274.62</u>	<u>2,678,308.93</u>	<u>3,161,231.71</u>

(三十八) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
高性能复合隔膜材料项目政府补助（市）	557,673.16		
记忆体封装项目政府补助	400,000.00	400,000.00	400,000.00
高性能复合隔膜材料项目政府补助（省）	311,111.16	425,925.93	
勃姆石（生产线）项目政府补助	280,864.07	163,837.39	
高新技术企业培育奖励	240,000.00		
锂电池隔膜专用勃姆石技术改造专项补助	212,216.88		
纳米无机复合阻燃材料项目政府补助	200,000.00		
人才特区政策奖补资金	144,000.00		
省创新团队资金奖励	100,000.00	126,000.00	100,000.00
企业员工岗位培训补贴	69,600.00		
安徽省创新型省份建设专项资金(市)	48,489.84	48,489.84	8,081.63
安徽省创新型省份建设专项资金(县)	48,489.84	48,489.84	4,040.82
省支持科技创新政策-购置研发仪器设备补助	36,969.94		
锂电池隔膜专用勃姆石项目工业强基技术改造专项补助	33,978.29		
专利及专利年费资助	32,960.00	16,000.00	
怀远县科技研发经费补助	20,000.00		
出口税收奖励	10,900.00	15,800.00	2,410.00
个税手续费返还	5,038.84	5,349.53	
合计	<u>2,752,292.02</u>	<u>1,249,892.53</u>	<u>514,532.45</u>

(三十九) 投资收益

产生投资收益的来源	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益		24,829.99	
处置长期股权投资产生的投资收益		-24,829.99	

产生投资收益的来源	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置其他债权投资取得的投资收益	-23,800.00		
购买理财产品取得的投资收益	923,430.74	81,711.84	2,876.71
合计	<u>899,630.74</u>	<u>81,711.84</u>	<u>2,876.71</u>

(四十) 信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收账款坏账损失	-933,660.86		
其他应收款坏账损失	1,403,946.30		
合计	<u>470,285.44</u>		

(四十一) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、坏账损失		-2,272,649.49	-799,095.44
二、存货跌价损失	-896,025.95	-572,568.79	-462,781.61
合计	<u>-896,025.95</u>	<u>-2,845,218.28</u>	<u>-1,261,877.05</u>

(四十二) 资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益		-267,221.30	13,532.79
合计		<u>-267,221.30</u>	<u>13,532.79</u>

(四十三) 营业外收入

1. 分类列示

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,114,425.76	740,250.49	765,670.45	5,114,425.76
其他	65,532.61	35,437.47	57,389.99	65,532.61
合计	<u>5,179,958.37</u>	<u>775,687.96</u>	<u>823,060.44</u>	<u>5,179,958.37</u>

注：其他主要系供应商质量赔款等。

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
企业上市辅导期备案奖励资金	4,000,000.00			与收益相关
专精特新中小企业奖补	600,000.00			与收益相关
怀远经济开发区补助资金	414,425.76	535,950.49	724,970.45	与收益相关
纳税贡献表彰奖励	100,000.00			与收益相关
怀远县县长质量奖		100,000.00		与收益相关

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌上市补贴款		98,800.00	40,700.00	与收益相关
党建经费补助		5,500.00		与收益相关
合计	<u>5,114,425.76</u>	<u>740,250.49</u>	<u>765,670.45</u>	

(四十四) 营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	5,000.00	24,000.00	100,000.00
其他	67,073.74	48,566.57	13,961.39	67,073.74
合计	<u>167,073.74</u>	<u>53,566.57</u>	<u>37,961.39</u>	<u>167,073.74</u>

注：其他主要系对外赞助支出、慰问金等。

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	5,484,772.59	4,091,771.90	
递延所得税费用	975,369.17	-884,211.00	823,705.19
合计	<u>6,460,141.76</u>	<u>3,207,560.90</u>	<u>823,705.19</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	50,920,170.21	24,242,363.27	8,160,661.72
按适用税率 15%计算的所得税费用	7,638,025.53	3,636,354.49	1,224,099.26
子公司适用不同税率的影响	-30,865.85	-23,441.54	-1,548.28
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	266,622.98	306,769.55	137,142.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			-30,249.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响			
研发加计扣除	-1,413,640.90	-712,121.60	-505,738.47
所得税费用合计	<u>6,460,141.76</u>	<u>3,207,560.90</u>	<u>823,705.19</u>

(四十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	21,003,924.60	5,071,200.02	1,660,080.45

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
保证金	180,000.00		
利息收入	101,564.19	69,684.79	50,870.82
其他	163,094.81	110.04	57,389.99
合计	<u>21,448,583.60</u>	<u>5,140,994.85</u>	<u>1,768,341.26</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
付现费用	10,603,191.63	6,323,387.42	4,742,327.83
保证金、押金	49,200.00	198,000.00	10,000.00
合计	<u>10,652,391.63</u>	<u>6,521,387.42</u>	<u>4,752,327.83</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
赎回理财	96,000,000.00	30,900,000.00	2,000,000.00
定期存单	5,543,750.00		
收回关联方借款	1,200,000.00	800,000.00	
合计	<u>102,743,750.00</u>	<u>31,700,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
购买理财	220,000,000.00	31,900,000.00	2,000,000.00
关联方借款		2,000,000.00	
投资保证金		4,398,384.11	
合计	<u>220,000,000.00</u>	<u>38,298,384.11</u>	<u>2,000,000.00</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
贷款保证金	1,500,000.00		1,175,000.00
票据保证金	7,462,000.00	3,923,955.00	1,060,000.00
非关联方借款	5,000,000.00	6,000,000.00	
合计	<u>13,962,000.00</u>	<u>9,923,955.00</u>	<u>2,235,000.00</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
票据保证金	4,899,027.00	8,945,955.00	1,060,000.00
归还非关联方借款	11,000,000.00		
归还关联方借款			532,638.40

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
购买少数股东股权	2,996,600.00		
其他	120,000.00	519,367.92	101,886.79
合计	<u>19,015,627.00</u>	<u>9,465,322.92</u>	<u>1,694,525.19</u>

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	44,460,028.45	21,034,802.37	7,336,956.53
加：资产减值准备	425,740.51	2,845,218.28	1,261,877.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,329,348.40	9,535,275.02	8,140,369.64
无形资产摊销	207,306.66	207,201.38	208,930.92
长期待摊费用摊销	52,781.81	49,059.40	45,285.60
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)		267,221.30	-13,532.79
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)			
财务费用(收益以“－”号填列)	1,968,243.07	2,826,938.47	3,058,275.10
投资损失(收益以“－”号填列)	-899,630.74	-81,711.84	-2,876.71
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,109,155.67	-813,698.00	629,794.44
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	2,084,524.84	-70,513.00	193,910.75
存货的减少(增加以“－”号填列)	-18,054,062.03	-6,406,747.82	-6,073,097.32
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-83,147,280.24	-50,295,881.48	-27,380,185.20
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	24,735,163.54	15,570,980.13	10,005,938.36
其他	3,249,341.83	2,140,000.00	535,000.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-12,697,649.57</u>	<u>-3,191,855.79</u>	<u>-2,053,353.63</u>
二、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			
三、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	44,938,852.35	7,825,805.35	7,465,466.63
减：现金的期初余额	7,825,805.35	7,465,466.63	23,774,756.49

补充资料

2019 年度

2018 年度

2017 年度

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	<u>37,113,047.00</u>	<u>360,338.72</u>	<u>-16,309,289.86</u>

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	<u>724,412.64</u>
其中：蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	724,412.64
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	<u>724,412.64</u>
其中：蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	724,412.64

处置子公司收到的现金净额

3. 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、现金	<u>44,938,852.35</u>	<u>7,825,805.35</u>	<u>7,465,466.63</u>
其中：库存现金	34,321.40	22,821.30	35,729.26
可随时用于支付的银行存款	44,904,530.95	7,802,984.05	7,429,737.37
二、期末现金及现金等价物余额	<u>44,938,852.35</u>	<u>7,825,805.35</u>	<u>7,465,466.63</u>

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	2,459,027.00	银行承兑票据保证金
固定资产-房屋	20,203,653.34	反担保抵押
合计	<u>22,662,680.34</u>	

接上表：

项目	2018 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	5,022,000.00	银行承兑票据保证金
货币资金	5,000,000.00	定期存单质押
固定资产-房屋建筑物	27,906,807.28	银行贷款抵押
固定资产-机器设备	20,035,449.88	反担保抵押
无形资产	7,712,167.66	银行贷款抵押
合计	<u>65,676,424.82</u>	

接上表：

项目	2017年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	5,000,000.00	定期存单质押
固定资产-房屋建筑物	26,657,172.03	银行贷款抵押
固定资产-机器设备	25,427,547.19	反担保抵押
无形资产	5,874,009.88	银行贷款抵押
合计	<u>62,958,729.10</u>	

(四十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2019年12月31日外币余额	折算汇率	2019年12月31日折算人民币余额
货币资金	<u>57,606.80</u>	<u>6.9762</u>	<u>401,876.56</u>
其中：美元	57,606.80	6.9762	401,876.56
应收账款	<u>110,709.79</u>	<u>6.9762</u>	<u>772,333.64</u>
其中：美元	110,709.79	6.9762	772,333.64
合计	<u>168,316.59</u>		<u>1,174,210.20</u>

接上表：

项目	2018年12月31日外币余额	折算汇率	2018年12月31日折算人民币余额
货币资金	<u>49,387.87</u>	<u>6.8632</u>	<u>338,958.83</u>
其中：美元	49,387.87	6.8632	338,958.83
应收账款	<u>69,151.00</u>	<u>6.8632</u>	<u>474,597.14</u>
其中：美元	69,151.00	6.8632	474,597.14
合计	<u>118,538.87</u>		<u>813,555.97</u>

接上表：

项目	2017年12月31日外币余额	折算汇率	2017年12月31日折算人民币余额
货币资金	<u>9,000.16</u>	<u>6.5342</u>	<u>58,808.85</u>
其中：美元	9,000.16	6.5342	58,808.85
应收账款	<u>45,732.00</u>	<u>6.5342</u>	<u>298,822.03</u>
其中：美元	45,732.00	6.5342	298,822.03
合计	<u>54,732.16</u>		<u>357,630.88</u>

(五十) 政府补助

1. 政府补助基本情况

2019 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
记忆体封装项目政府补助	4,000,000.00	递延收益/其他收益	400,000.00
企业上市辅导期备案奖励资金	4,000,000.00	营业外收入	4,000,000.00
锂电池隔膜专用勃姆石已入库技术改造专项补助	3,558,000.00	递延收益/其他收益	212,216.88
锂电池隔膜专用勃姆石项目工业强基技术改造专项补助	3,360,000.00	递延收益/其他收益	33,978.29
勃姆石(生产线)项目政府补助	2,367,800.00	递延收益/其他收益	280,864.07
高性能复合隔膜材料项目政府补助(省)	1,800,000.00	递延收益/其他收益	311,111.16
高性能复合隔膜材料项目政府补助(市)	1,800,000.00	递延收益/其他收益	557,673.16
专精特新中小企业奖补	600,000.00	营业外收入	600,000.00
怀远经济开发区补助资金	414,425.76	营业外收入	414,425.76
安徽省创新型省份建设专项资金(市)	396,000.00	递延收益/其他收益	48,489.84
安徽省创新型省份建设专项资金(县)	396,000.00	递延收益/其他收益	48,489.84
省支持科技创新政策-购置研发仪器设备补助	349,000.00	递延收益/其他收益	36,969.94
高新技术企业培育奖励	240,000.00	其他收益	240,000.00
纳米无机复合阻燃材料项目政府补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
人才特区政策奖补资金	144,000.00	其他收益	144,000.00
省创新团队资金奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
纳税贡献表彰奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
企业员工岗位培训补贴	69,600.00	其他收益	69,600.00
专利及专利年费资助	32,960.00	其他收益	32,960.00
怀远县科技研发经费补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
出口税收奖励	10,900.00	其他收益	10,900.00
个税手续费返还	5,038.84	其他收益	5,038.84
合计	<u>23,963,724.60</u>		<u>7,866,717.78</u>

2018 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
记忆体封装项目政府补助	4,000,000.00	递延收益/其他收益	400,000.00
勃姆石(生产线)项目政府补助	2,367,800.00	递延收益/其他收益	163,837.39
高性能复合隔膜材料项目政府补助(省)	1,800,000.00	递延收益/其他收益	425,925.93
怀远经济开发区补助资金	535,950.49	营业外收入	535,950.49

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
安徽省创新型省份建设专项资金(市)	396,000.00	递延收益/其他收益	48,489.84
安徽省创新型省份建设专项资金(县)	396,000.00	递延收益/其他收益	48,489.84
省创新团队资金奖励	126,000.00	其他收益	126,000.00
怀远县县长质量奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00
新三板挂牌上市补贴款	98,800.00	营业外收入	98,800.00
专利及专利年费资助	16,000.00	其他收益	16,000.00
出口税收奖励	15,800.00	其他收益	15,800.00
党建经费补助	5,500.00	营业外收入	5,500.00
个税手续费返还	5,349.53	其他收益	5,349.53
合计	<u>9,863,200.02</u>		<u>1,990,143.02</u>

2017 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
记忆体封装项目政府补助	4,000,000.00	递延收益/其他收益	400,000.00
怀远经济开发区补助资金	724,970.45	营业外收入	724,970.45
安徽省创新型省份建设专项资金(市)	396,000.00	递延收益/其他收益	8,081.63
安徽省创新型省份建设专项资金(县)	396,000.00	递延收益/其他收益	4,040.82
省创新团队资金奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
新三板挂牌上市补贴款	40,700.00	营业外收入	40,700.00
出口税收奖励	2,410.00	其他收益	2,410.00
合计	<u>5,660,080.45</u>		<u>1,280,202.90</u>

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	724,412.64	100.00	注销	工商注销	工商注销	

接上表：

丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	-----------------------------

（二）其他原因的合并范围变动

2018年4月，公司召开股东大会决议通过新设全资子公司安徽壹石通金属陶瓷有限公司，注册资本为10,000,000.00元，持股比例100.00%，公司实际出资金额10,000,000.00元，自设立之日起纳入合并范围。

2018年5月，公司召开股东大会决议通过新设控股子公司蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司，注册资本为20,000,000.00元，持股比例60%，公司实际出资金额3,600,000.00元，少数股东实际出资2,400,000.00元，自设立之日起纳入合并范围。2019年10月12日，公司股东大会决议通过收购子公司蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司少数股东持有的40%股权，收购后公司持有100%股权。

2019年7月，公司第三次临时股东大会决议通过新设全资子公司安徽壹石通化学科技有限公司，注册资本为20,000,000.00元，自设立之日起纳入合并范围。公司实际出资金额0.00元，截至目前为止尚未正式经营。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
南京宏方源材料科技有限公司	南京	南京	销售	100.00		100.00	投资设立
蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	蚌埠	蚌埠	生产销售	100.00		100.00	企业合并
蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司	蚌埠	蚌埠	生产销售	100.00		100.00	投资设立
安徽壹石通金属陶瓷有限公司	合肥	合肥	销售	100.00		100.00	投资设立
安徽壹石通化学科技有限公司	滁州	滁州	生产销售	100.00		100.00	投资设立

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2019年9月公司第四次临时股东大会审议通过，同意收购蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司40%股权，收购价格参考标的公司截至2019年6月30日所有者权益评估值确定。收购后，公司对蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司持有100%股权。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司
购买成本	
其中：现金	2,996,600.00
购买成本合计	<u>2,996,600.00</u>
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	2,799,927.26
差额	<u>196,672.74</u>
其中：调整资本公积	196,672.74

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
广东乐图新材料有限公司	东莞市	东莞市	生产销售	51		权益法

注：2018年7月，公司股东会决议收购广东乐图新材料有限公司51%的股份，当月完成工商变更登记并支付3,060,000.00元股权投资款。因收购后公司与原管理团队理念不合，不能主导广东乐图新材料有限公司的财务和经营活动，不能对其实施控制，公司于2018的10月决定退出并签订退出协议，将广东乐图新材料有限公司51%的股份以原收购价转让给原股东，2018年12月份完成工商变更登记。因此不将其纳入合并范围。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	47,397,879.35				<u>47,397,879.35</u>
交易性金融资产		125,000,000.00			<u>125,000,000.00</u>
应收账款	52,218,015.75				<u>52,218,015.75</u>
应收款项融资			32,014,866.00		<u>32,014,866.00</u>
其他应收款	3,900,483.46				<u>3,900,483.46</u>
其他流动资产	2,316,243.13				<u>2,316,243.13</u>

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			17,847,805.35		<u>17,847,805.35</u>
应收票据			13,058,324.16		<u>13,058,324.16</u>
应收账款			34,040,335.03		<u>34,040,335.03</u>
其他应收款			6,845,870.60		<u>6,845,870.60</u>
其他流动资产			1,131,637.43		<u>1,131,637.43</u>

(3) 2017年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			12,465,466.63		<u>12,465,466.63</u>
应收票据			10,544,078.83		<u>10,544,078.83</u>
应收账款			14,875,109.35		<u>14,875,109.35</u>
其他应收款			1,379,852.21		<u>1,379,852.21</u>
其他流动资产			221,274.15		<u>221,274.15</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		10,013,765.07	<u>10,013,765.07</u>
应付票据		2,459,027.00	<u>2,459,027.00</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		48,212,522.90	<u>48,212,522.90</u>
其他应付款		9,331,066.87	<u>9,331,066.87</u>

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		23,039,614.54	<u>23,039,614.54</u>
应付票据		5,022,000.00	<u>5,022,000.00</u>
应付账款		35,088,705.92	<u>35,088,705.92</u>
其他应付款		7,652,128.50	<u>7,652,128.50</u>
一年内到期的非流动负债		11,156,489.35	<u>11,156,489.35</u>
长期借款		10,063,252.72	<u>10,063,252.72</u>

(3) 2017年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		41,025,581.02	<u>41,025,581.02</u>
应付账款		24,058,477.18	<u>24,058,477.18</u>
其他应付款		881,334.64	<u>881,334.64</u>
一年内到期的非流动负债		3,002,786.30	<u>3,002,786.30</u>
长期借款		12,008,136.99	<u>12,008,136.99</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

1、信用风险显著增加判断标准：

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。

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

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

加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过100%
- (2) 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

2、已发生信用减值资产的定义：

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (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、预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(回款期限以及还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

(3) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

(三) 流动性风险

本公司建立了较为完善的资金管理制度，对月度资金使用计划的编制、审批、执行、分析等进行了规定，通过上述现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	10,013,765.07				<u>10,013,765.07</u>
应付票据	2,459,027.00				<u>2,459,027.00</u>
应付账款	32,752,968.95	14,571,633.91	318,422.64	569,497.40	<u>48,212,522.90</u>
其他应付款	9,169,492.69	11,436.60	12,806.82	137,330.76	<u>9,331,066.87</u>

接上表：

项目	2018年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	23,039,614.54				<u>23,039,614.54</u>
应付票据	5,022,000.00				<u>5,022,000.00</u>
应付账款	33,932,714.03	560,293.26	51,646.07	544,052.56	<u>35,088,705.92</u>
其他应付款	7,087,593.53	427,188.09		137,346.88	<u>7,652,128.50</u>
一年内到期的非流动负债	11,156,489.35				<u>11,156,489.35</u>
长期借款		3,002,786.30	1,501,393.15	5,559,073.27	<u>10,063,252.72</u>

接上表：

项目	2017年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	41,025,581.02				<u>41,025,581.02</u>
应付账款	22,998,638.91	431,678.64	213,894.89	414,264.74	<u>24,058,477.18</u>
其他应付款	689,223.88		15,807.11	176,303.65	<u>881,334.64</u>
一年内到期的非流动负债	3,002,786.30				<u>3,002,786.30</u>
长期借款		3,002,786.30	3,002,786.30	6,002,564.39	<u>12,008,136.99</u>

（四）市场风险

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

1. 利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以基准利率为标准的固定利率计息的长、短期借款有关。本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

2. 汇率风险

公司面临的外汇变动风险主要与公司的经营活动(当收支以不同于公司记账本位币的外币结算时)有关。本公司因销售收到的外币一般加快结汇人民币入账周期，以控制汇率风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注六、（四十九）外币货币性项目说明。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度、2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2019年度、2018年度和2017年度公司的资产负债率为18.53%、38.71%、47.53%。

十一、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		125,000,000.00		125,000,000.00
(二) 其他债权投资		32,014,866.00		32,014,866.00
持续以公允价值计量的资产总额		<u>157,014,866.00</u>		<u>157,014,866.00</u>
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系
蒋学鑫、王亚娟	实际控制人

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
怀远鑫麒企业管理咨询有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
怀远新创想企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
新能源汽车科技创新（合肥）股权投资合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的法人股东
鲍克成	公司董事、副总经理、总工程师
黄尧	公司董事
王韶晖	公司董事、研发总监
蒋玉楠	公司董事
夏长荣	公司董事、首席科学家
李明发	公司独立董事
肖成伟	公司独立董事
张瑞稳	公司独立董事
周健	公司监事会主席
郭敬新	公司监事
顾兴东	公司监事
张月月	公司财务总监
邵森	公司董事会秘书
王同成	报告期内曾经持股 5%以上股东
张福金	报告期内曾经持股 5%以上股东
王体功	报告期内曾经的董事
刘永开	报告期内曾经的董事
方建华	报告期内曾经的董事
陈鹏	报告期内曾经的董事
广东乐图新材料有限公司	报告期内曾经的联营企业
蚌埠四维硅业科技发展有限公司	实际控制人蒋学鑫报告期内持有其 25%股权且担任其总经理，已于 2020 年 2 月 25 日经工商行政管理部门核准注销
南京明缙非金属矿技术开发有限公司	实际控制人蒋学鑫报告期内持有其 20%股权且担任其执行董事，该公司于 2008 年 10 月 29 日被吊销营业执照，已于 2020 年 3 月 6 日经工商行政管理部门核准注销
安徽锐能科技有限公司	公司董事黄尧担任董事
安徽镁美科技有限公司	公司董事黄尧担任董事
上海赢双电机有限公司	公司董事黄尧担任董事
巨星农牧股份有限公司	公司监事会主席周健担任独立董事
淮南市丰联昇贸易有限公司	报告期内曾经的董事王体功妹妹王桂琴实际控制的企业

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
淮南市丰联昇贸易有限公司	采购商品	1,819,758.09	2,849,664.48	1,667,472.48

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
广东乐图新材料有限公司	销售商品	337,002.01	1,344,004.28	
广东乐图新材料有限公司	利息收入		28,113.21	

2. 关联担保情况

（1）本公司作为担保方

无。

（2）本公司作为被担保方

担保方	债权人	担保金额/最高担保额	担保是否已经履行完毕
蒋学鑫、王亚娟（注1）	马鞍山农商银行怀远支行	18,000,000.00	是
蒋学鑫、王亚娟（注2）	中国建设银行股份有限公司怀远支行	5,000,000.00	是
蒋学鑫、王亚娟（注3）	中国建设银行股份有限公司怀远支行	5,000,000.00	是
蒋学鑫、王亚娟（注4）	徽商银行股份有限公司蚌埠分行	27,000,000.00	是
蒋学鑫、王亚娟（注5）	中国农业银行股份有限公司怀远县支行	10,000,000.00	否

注1：蒋学鑫、王亚娟于2016年10月26日与马鞍山农商银行怀远支行签订最高额担保合同，为公司在2016年4月19日至2021年4月19日期间内与马鞍山农商银行签订的债权债务协议提供保证，本合同所担保的主合同债权的最高本金余额为1,800.00万元整，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

注2：蒋学鑫、王亚娟于2017年2月21日与中国建设银行股份有限公司怀远支行签订自然人保证合同，为公司与中国建设银行股份有限公司怀远支行签订的人民币流动资金借款合同（合同编号：HY20170204）项下的全部债务提供连带责任保证，保证期间为自保证合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。该借款合同的借款期间为2017年2月22日至2018年2月21日，借款金额500.00万元。

注3：蒋学鑫、王亚娟于2019年3月19日与中国建设银行股份有限公司怀远支行签订自然人保证合同，为公司与中国建设银行股份有限公司怀远支行签订的人民币流动资金借款合同（合同编号：HY20190301）项下的全部债务提供连带责任保证，保证期间为自保证合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止。该借款合同的借款期间为2019年3月至2020年3

月，借款金额500.00万元，公司实际于2019年9月10日全部偿还该笔借款。

注4：蒋学鑫、王亚娟于2019年5月10日与徽商银行股份有限公司蚌埠分行签订最高额保证合同，为公司自2019年5月10日至2024年5月10日与徽商银行签订的借款合同提供保证，本合同所担保的主合同债权的最高本金余额为2,700.00万元，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

注5：蒋学鑫、王亚娟于2019年6月12日与中国农业银行股份有限公司怀远县支行签订保证合同，为公司于2019年6月12日与中国农业银行股份有限公司怀远县支行签订的流动资金借款合同（合同编号：34010120190001630）项下的全部债务提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行届满之日起两年。该借款合同的借款期限为1年，借款金额1,000.00万元，公司实际于2019年6月19日收到借款。

3. 关联方资金拆借

（1）资金拆入

2017年初本公司向实际控制人蒋学鑫借入资金余额53.26万元，2017年已全部归还，无约定利息。

（2）资金拆出

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率
广东乐图新材料有限公司	2,000,000.00	2018年9月3日	2019年11月30日	6%

注：2018年9月3日，公司与广东乐图新材料有限公司（以下简称“广东乐图公司”）签订借款合同，借款金额为300.00万元，借款期限为2018年9月3日至2018年12月31日，年化利率6%，按实际使用金额及天数计算。公司实际于2018年9月3日借款200.00万元，2018年确认28,113.21元利息收入，2018年10月31日收到广东乐图公司还款80.60万元。由于广东乐图新材料有限公司未按期偿还借款剩余本金120.00万元及利息，公司起诉还款，并于2019年6月3日取得安徽省怀远县人民法院（2019）皖0321民初3147号民事调解书，要求广东乐图公司分期偿还本金及利息。公司为及时收回借款，2019年11月7日与广东乐图公司签订协议，免除了借款利息23,800.00。公司于2019年11月底收回全部本金。

4. 关键管理人员薪酬

项目	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	2,574,040.13	1,987,904.12	1,270,860.18

5. 其他关联交易

2019年10月，公司召开临时股东会，决议以67.42万元的交易价格向张福金收购其持有的子公司蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司9.00%的股权。本次交易价格按照子公司蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司股东全部权益的评估价值确定，经评估的股东全部权益的价值为749.16万元。

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广东乐图新材料有限公司			1,223,800.00	61,190.00		
应收账款	广东乐图新材料有限公司			844,000.00	42,200.00		

2. 应付项目

项目名称	关联方	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应付账款	淮南市丰联昇贸易有限公司	843,755.91	1,873,640.22	794,560.07

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	3,869,797.08		1,070,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,869,797.08		1,070,000.00

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	以引入外部机构或战略投资者相对公允的价格		以引入外部机构或战略投资者相对公允的价格
可行权权益工具数量的确定依据	直接授予		直接授予
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,924,341.83	2,675,000.00	535,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,249,341.83	2,140,000.00	535,000.00

注：2017年10月9日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过股票发行方案的议案，同意向25名公司董事、监事、高级管理人员、核心员工及其他中层员工发行不超过150万股股票，发行价格3元/股。截止2017年10月13日，公司实际向鲍克成、夏长荣等公司员工发行股票147.00万股，发行价格为每股人民币3.00元，募集资金总额人民币441.00万元。本次增资时认购方与公司签订的《股票认购合同》约定服务期为3年，本公司以近期与公司无关联关系第三方增资

的价格9.00元/股认定为本次发行股权的公允价值。根据《企业会计准则第11号-股份支付》的相关规定，为获取职工和其他方提供服务而以股份或者其他权益工具作为对价进行结算的交易，应确认股份支付。故本公司对于员工取得股权的购买价值低于公允价值的部分，确认为股份支付费用，并根据《股票认购合同》中规定的服务期限进行摊销。

2019年7月27日，公司2019年第三次临时股东大会会议审议通过关于公司员工持股计划的议案，同意以怀远新创想企业管理咨询合伙企业（有限合伙）作为持股平台，按持股计划约定的价格对公司进行增资，完成后持股平台直接持有公司股份不超过647.00万股（含GP），激励对象通过持有持股平台合伙权益的方式间接持有公司股份。截止2019年9月30日，公司实际新增股本631.3255万元均由怀远新创想企业管理咨询合伙企业（有限合伙）按每股4.30元的价格认购。根据股东大会审议通过的员工持股计划，激励对象服务期限不低于5年，本公司以近期与公司无关联关系第三方增资的价格8.60元/股认定为本次发行股权的公允价值。根据《企业会计准则第11号-股份支付》的相关规定，为获取职工和其他方提供服务而以股份或者其他权益工具作为对价进行结算的交易，应确认股份支付。故本公司对于员工取得股权的购买价值低于公允价值的部分，确认为股份支付费用，并根据《股票认购合同》中规定的服务期限进行摊销。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1、已签订的正在履行的租赁合同

2018年6月4日，公司与合肥高新股份有限公司签定《合肥明珠产业园入驻协议》，根据相关法律及政策规定，公司以先租赁后购买的方式入驻合肥明珠产业园2号楼A区1层，建筑面积为1,787.19平方米。根据合同约定，若公司经考核后，满足合同约定的入驻条件，并经合肥高新区管委会核准，租赁期满时或根据相关政策规定的时间较早者，合肥高新股份有限公司应按协议约定的价格将该房屋销售给公司，公司应当购买该房屋。租赁期间为2018年6月15日至实际购买日，租赁价格为每月每平方米人民币5元，租赁保证金和经营保证金合计4,098,384.11元，双方签署正式销售合同时，保证金和租金可直接转为公司的购房款。

公司已于2018年支付租赁保证金和经营保证金合计4,098,384.11元，合计计提2018年6月至2019年12月房屋租赁费160,847.10元。

截至报告期末，由于合肥明珠产业园产权证未办理完成，公司将于产业园产权证办理完成后启动购买程序。

（二）或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需披露的或有事项。

（三）其他

截至2019年12月31日，本公司无需披露的其他事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，公司未发生重要的非调整事项。

（二）利润分配情况

本公司第二届董事会第十五次会议审议通过 2019 年度利润分配预案为：以公司 2019 年 12 月 31 日总股本 136,623,255 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 1.00 元（含税），即公司向全体股东分配利润总额为人民币 1,366.23255 万元。此利润分配预案尚需年度股东大会审议通过。

（三）销售退回

截至本财务报表批准报出日止，公司未发生销售退回事项。

（四）其他

1、2020 年 1 月 10 日，公司第二届董事会第十三次会议决议，拟与上市公司深圳市大富科技股份有限公司的全资子公司大富机电合资设立合资子公司，注册资本 8,000,000.00 元，公司拟持有合资子公司 51%股权。

2、2020年1月21日，公司与怀远县中小企业发展有限公司签定《厂房租赁合同》，根据怀远经济开发区管理委员会与公司签订的《投资合作协议》，公司新建项目先由怀远县中小企业发展有限公司按照公司要求进行标准化厂房建设，建设完毕后提供给公司使用，公司采取租赁该标准化厂房的方式进行项目建设。租赁物面积为29,271.00平方米，租赁期限暂定为五年，即从2019年12月20日起至2024年12月19日止，租金为每月每平方米人民币8元，合计每年2,810,016.00元。在五年租赁期内，公司有权根据自身情况选择提前购买所承租物业，具体购买价格以经评估的市场公允价格为准。

该《厂房租赁合同》依法享受《怀远县人民政府办公室关于印发怀远县标准化厂房租赁出售暂行办法的通知》（怀政办[2017]35号）文件相关优惠政策。

3、2020 年 2 月 14 日，子公司安徽壹石通化学科技有限公司与定远县自然资源和规划局签订国有建设用地使用权出让合同，出让宗地面积 99,607.56 平方米，出让价款为 16,734,100.00 元。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

2019年公司与广东乐图新材料有限公司签订协议，免除对其借款的利息收入23,800.00元。公司确认23,800.00元债务重组损失记入投资收益。

（二）分部信息

本公司根据附注三、（三十三）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求、及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，无需编制分部报告。

（三）借款费用

本公司报告期内2017年度资本化利息239,215.25元，资本化率6.65%。

（四）外币折算

本公司报告期计入2019年度损益的汇兑收益46,978.26元，计入2018年度损益的汇兑收益171,507.75元，计入2017年度损益的汇兑损失42,927.59元。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	68,574,144.59	33,043,064.71	15,066,904.49
1-2年（含2年）	65,007.78	196,643.40	467,471.14
2-3年（含3年）	131,143.40	206,572.50	127,043.43
3年以上	59,023.43	47,403.43	216,162.50
账面余额小计	<u>68,829,319.20</u>	<u>33,493,684.04</u>	<u>15,877,581.56</u>
坏账准备	<u>2,595,432.18</u>	<u>1,720,956.50</u>	<u>1,067,072.21</u>
合计	<u>66,233,887.02</u>	<u>31,772,727.54</u>	<u>14,810,509.35</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2019年12月31日		2019年12月31日		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	68,829,319.20	100.00	2,595,432.18	3.77	66,233,887.02
其中：账龄分析法组合	49,804,186.85	72.36	2,595,432.18	5.21	47,208,754.67
性质组合	19,025,132.35	27.64			19,025,132.35
合计	<u>68,829,319.20</u>	<u>100.00</u>	<u>2,595,432.18</u>		<u>66,233,887.02</u>

接上表：

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	33,493,684.04	100.00	1,720,956.50	5.14	31,772,727.54
其中：账龄分析法组合	31,875,813.97	95.17	1,720,956.50	5.40	30,154,857.47
性质组合	1,617,870.07	4.83			1,617,870.07
合计	<u>33,493,684.04</u>	<u>100.00</u>	<u>1,720,956.50</u>		<u>31,772,727.54</u>

接上表：

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,877,581.56	100.00	1,067,072.21	6.72	14,810,509.35
其中：账龄分析法组合	15,877,581.56	100.00	1,067,072.21	6.72	14,810,509.35
性质组合					
合计	<u>15,877,581.56</u>	<u>100.00</u>	<u>1,067,072.21</u>		<u>14,810,509.35</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	49,549,012.24	2,477,450.61	5.00
1-2年 (含2年)	65,007.78	6,500.78	10.00
2-3年 (含3年)	131,143.40	52,457.36	40.00
3年以上	59,023.43	59,023.43	100.00
合计	<u>49,804,186.85</u>	<u>2,595,432.18</u>	

接上表：

名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	31,425,194.64	1,571,259.73	5.00
1-2年 (含2年)	196,643.40	19,664.34	10.00
2-3年 (含3年)	206,572.50	82,629.00	40.00

名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3年以上	47,403.43	47,403.43	100.00
合计	<u>31,875,813.97</u>	<u>1,720,956.50</u>	

接上表:

名称	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	15,066,904.49	753,345.23	5.00
1-2年(含2年)	467,471.14	46,747.11	10.00
2-3年(含3年)	127,043.43	50,817.37	40.00
3年以上	216,162.50	216,162.50	100.00
合计	<u>15,877,581.56</u>	<u>1,067,072.21</u>	

3. 坏账准备的情况

2019年度:

类别	2018年12月31日	本期变动金额		2019年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
坏账损失	1,720,956.50	874,475.68		2,595,432.18
合计	<u>1,720,956.50</u>	<u>874,475.68</u>		<u>2,595,432.18</u>

2018年度:

类别	2017年12月31日	本期变动金额		2018年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
坏账损失	1,067,072.21	870,846.79	216,962.50	1,720,956.50
合计	<u>1,067,072.21</u>	<u>870,846.79</u>	<u>216,962.50</u>	<u>1,720,956.50</u>

2017年度:

类别	2016年12月31日	本期变动金额		2017年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
坏账损失	728,400.22	338,671.99		1,067,072.21
合计	<u>728,400.22</u>	<u>338,671.99</u>		<u>1,067,072.21</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况。

项目	2019年度发生额	2018年度发生额	2017年度发生额
实际核销的应收账款		216,962.50	

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2019年12月31日:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁德卓高新材料科技有限公司	13,244,860.33	1年以内	19.24	662,243.02
宁德时代新能源科技股份有限公司	11,354,410.08	1年以内	16.50	567,720.50
安徽壹石通金属陶瓷有限公司	10,751,181.91	1年以内	15.62	
蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司	8,273,950.44	1年以内	12.02	
江苏卓高新材料科技有限公司	7,046,964.33	1年以内	10.24	352,348.22
合计	<u>50,671,367.09</u>		<u>73.62</u>	<u>1,582,311.74</u>

2018年12月31日:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
东莞市纽恩捷能源材料有限公司	14,993,552.27	1年以内	44.77	749,677.61
宁德时代新能源科技股份有限公司	8,432,381.35	1年以内	25.18	421,619.07
蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司	1,338,870.07	1年以内	4.00	
陶氏硅氧烷(张家港)有限公司	909,696.08	1年以内	2.72	45,484.80
广东乐图新材料有限公司	844,000.00	1年以内	2.52	42,200.00
合计	<u>26,518,499.77</u>		<u>79.19</u>	<u>1,258,981.48</u>

2017年12月31日:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁德时代新能源科技股份有限公司	4,444,905.48	1年以内	27.99	222,245.27
东莞市纽恩捷能源材料有限公司	3,775,081.28	1年以内	23.78	188,754.06
丰田通商(天津)有限公司	1,089,813.31	1年以内	6.86	54,490.67
江苏上上电缆集团有限公司	1,031,609.78	1年以内	6.50	51,580.49
芜湖天弋能源科技有限公司	993,039.04	1年以内	6.25	49,651.95
合计	<u>11,334,448.89</u>		<u>71.38</u>	<u>566,722.44</u>

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息		454,869.98	270,354.86
应收股利			
其他应收款	1,391,742.36	2,700,721.40	1,109,497.35
合计	<u>1,391,742.36</u>	<u>3,155,591.38</u>	<u>1,379,852.21</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
定期存款		454,869.98	270,354.86
合计		<u>454,869.98</u>	<u>270,354.86</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	1,102,836.44	2,825,333.13	156,031.50
1-2年(含2年)	318,000.70	10,000.00	14,274.15
2-3年(含3年)	10,000.00		1,580,701.16
3年以上	1,800.00	1,501,800.00	8,974.20
账面余额小计	<u>1,432,637.14</u>	<u>4,337,133.13</u>	<u>1,759,981.01</u>
坏账准备	<u>40,894.78</u>	<u>1,636,411.73</u>	<u>650,483.66</u>
合计	<u>1,391,742.36</u>	<u>2,700,721.40</u>	<u>1,109,497.35</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金及押金	323,265.00	482,100.00	909,500.00
备用金	2,026.59	108,022.27	134,655.47
借款		1,162,610.00	
股权转让款		760,000.00	
子公司往来	1,036,942.21	153,098.64	
其他	29,508.56	34,890.49	65,341.88
合计	<u>1,391,742.36</u>	<u>2,700,721.40</u>	<u>1,109,497.35</u>

(3) 坏账准备计提情况

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	1,636,411.73			1,636,411.73
2019 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——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				
本期转回	1,595,516.95			1,595,516.95
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>40,894.78</u>			<u>40,894.78</u>

2018年12月31日:

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>4,184,034.49</u>	<u>96.47</u>	<u>1,636,411.73</u>	<u>39.11</u>	<u>2,547,622.76</u>
其中：账龄分析法组合	4,184,034.49	96.47	1,636,411.73	39.11	2,547,622.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	153,098.64	3.53			153,098.64
合计	<u>4,337,133.13</u>	<u>100.00</u>	<u>1,636,411.73</u>		<u>2,700,721.40</u>

2017年12月31日:

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>1,759,981.01</u>	<u>100.00</u>	<u>650,483.66</u>	<u>36.96</u>	<u>1,109,497.35</u>
其中：账龄分析法组合	1,759,981.01	100.00	650,483.66	36.96	1,109,497.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	<u>1,759,981.01</u>	<u>100.00</u>	<u>650,483.66</u>		<u>1,109,497.35</u>

(4) 坏账准备的情况

2019年度:

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	1,636,411.73		1,595,516.95		40,894.78
合计	<u>1,636,411.73</u>		<u>1,595,516.95</u>		<u>40,894.78</u>

2018年度:

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	650,483.66	998,420.83		12,492.76	1,636,411.73
合计	<u>650,483.66</u>	<u>998,420.83</u>		<u>12,492.76</u>	<u>1,636,411.73</u>

2017年度:

类别	2016年12月31日	本期变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	350,075.57	482,703.09		182,295.00	650,483.66
合计	<u>350,075.57</u>	<u>482,703.09</u>		<u>182,295.00</u>	<u>650,483.66</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	2019年度发生额	2018年度发生额	2017年度发生额
实际核销的其他应收款		12,492.76	182,295.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司	子公司往来	771,513.29	1年以内	53.85	
安徽省怀远经济开发区管理委员会	保证金	320,000.00	2年以内	22.34	31,000.00
安徽壹石通金属陶瓷有限公司	子公司往来	265,428.92	1年以内	18.53	
蚌埠星辉汽车销售服务有限公司	保证金	20,000.00	2年以内	1.40	4,500.00
成旅企业管理咨询有限公司	押金	18,000.00	1-2年	1.26	1,800.00
合计		<u>1,394,942.21</u>		<u>97.38</u>	<u>37,300.00</u>

接上表：

单位名称	款项性质	2018年12月 31日	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备 期末余额
怀远县互信资产管理有限公司	保证金	1,500,000.00	3年以上	34.59	1,500,000.00
广东乐图新材料有限公司	借款	1,223,800.00	1年以内	28.22	61,190.00
黄元彪	股权转让款	304,000.00	1年以内	7.01	15,200.00
安徽省怀远经济开发区管理委员会专项资金专户	保证金	300,000.00	1年以内	6.92	15,000.00
张军	股权转让款	240,000.00	1年以内	5.53	12,000.00
合计		<u>3,567,800.00</u>		<u>82.27</u>	<u>1,603,390.00</u>

接上表

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占其他应收款总额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
怀远县互信资产管理有限公司	保证金	1,500,000.00	2-3年	85.23	600,000.00
张华	备用金	50,000.00	1年以内	2.84	2,500.00
东莞市裕凌电子科技有限公司	其他	43,530.00	2-3年	2.47	17,412.00
成诚	备用金	24,484.40	1年以内	1.39	1,224.22
蚌埠市和润商贸有限公司	其他	20,000.00	2-3年	1.14	8,000.00
合计		<u>1,638,014.40</u>		<u>93.07</u>	<u>629,136.22</u>

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	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	21,679,733.33		21,679,733.33	13,600,000.00		13,600,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	<u>21,679,733.33</u>		<u>21,679,733.33</u>	<u>13,600,000.00</u>		<u>13,600,000.00</u>

续上表：

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,873,092.15		5,873,092.15
对联营、合营企业投资			
合计	<u>5,873,092.15</u>		<u>5,873,092.15</u>

1. 对子公司投资

2019 年度:

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
南京宏方源材料科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
蚌埠中鑫电子基材科技有限公司						
安徽壹石通金属陶瓷有限公司	5,000,000.00	5,014,333.33		10,014,333.33		
蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司	3,600,000.00	3,065,400.00		6,665,400.00		
安徽壹石通化学科技有限公司						
合计	<u>13,600,000.00</u>	<u>8,079,733.33</u>		<u>21,679,733.33</u>		

2018 年度:

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
南京宏方源材料科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	873,092.15		873,092.15			
安徽壹石通金属陶瓷有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
蚌埠壹石通聚合物复合材料有限公司		3,600,000.00		3,600,000.00		
合计	<u>5,873,092.15</u>	<u>8,600,000.00</u>	<u>873,092.15</u>	<u>13,600,000.00</u>		

2017 年度:

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
南京宏方源材料科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	873,092.15			873,092.15		
合计	<u>5,873,092.15</u>			<u>5,873,092.15</u>		

2. 对联营企业、合营企业投资

2018 年度:

被投资单位名称	2017 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
广东乐图新材料有限公司		3,060,000.00	3,060,000.00
小计		<u>3,060,000.00</u>	<u>3,060,000.00</u>
合计		<u>3,060,000.00</u>	<u>3,060,000.00</u>

接上表：

	本期增减变动			
	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	宣告发放现金红利或利润
	24,829.99			
	<u>24,829.99</u>			
	<u>24,829.99</u>			

接上表：

	本期增减变动		2018年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
		-24,829.99		
		<u>-24,829.99</u>		
		<u>-24,829.99</u>		

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,899,853.03	84,630,946.76	111,283,977.32	64,565,558.28	75,344,490.83	50,109,720.08
其他业务	3,410,476.62	3,138,030.78	1,982,500.30	1,906,501.96	7,207.21	
合计	<u>160,310,329.65</u>	<u>87,768,977.54</u>	<u>113,266,477.62</u>	<u>66,472,060.24</u>	<u>75,351,698.04</u>	<u>50,109,720.08</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	2019年度	2018年度	2017年度
权益法核算的长期股权投资收益		24,829.99	
处置长期股权投资产生的投资收益		-100,417.35	
处置其他债权投资取得的投资收益	-23,800.00		
购买理财产品取得的投资收益	921,381.44	46,183.27	2,876.71
合计	<u>897,581.44</u>	<u>-29,404.09</u>	<u>2,876.71</u>

十八、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益		-292,051.29	13,532.79	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
(3) 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）	7,866,717.78	1,990,143.02	1,280,202.90	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		28,113.21		
(5) 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				
(6) 非货币性资产交换损益				
(7) 委托他人投资或管理资产的损益				
(8) 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				
(9) 债务重组损益	-23,800.00			
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
(11) 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				
(12) 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				
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
(14) 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				
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
(16) 对外委托贷款取得的损益				
(17) 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				
(18) 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				
(19) 受托经营取得的托管费收入				
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,541.13	-18,129.10	19,428.60	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目				

非经常性损益明细	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非经常性损益合计	7,741,376.65	1,708,075.84	1,313,164.29	
减：所得税影响金额	1,160,934.42	256,205.88	196,974.64	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>6,580,442.23</u>	<u>1,451,869.96</u>	<u>1,116,189.65</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	6,580,442.23	1,451,830.36	1,116,189.65	
归属于少数股东的非经常性损益		39.60		

(二) 净资产收益率及每股收益

2019年度：

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	15.72	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.39	0.32	0.32

2018年度：

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	14.53	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.52	0.18	0.18

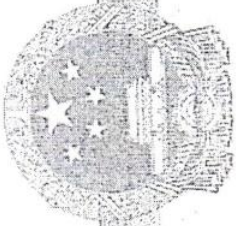
2017年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.67	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.50	0.10	0.10



安徽壹石通材料科技股份有限公司

二〇二〇年三月三十日



营业执照

(副本) (15-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息。
备案、许可、监
管信息

统一社会信用代码
911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营场所 邱庄之

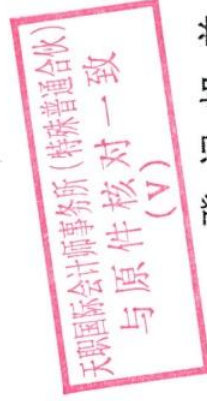
经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、变更注册资本、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机软件服务；计算机系统服务；数据处理；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行、信用卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5
区域



登记机关



2020年03月12日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 00001175

说明

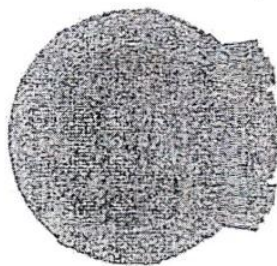
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

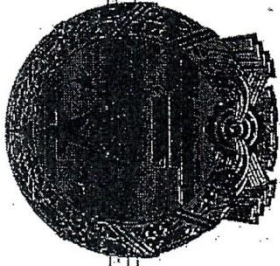
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



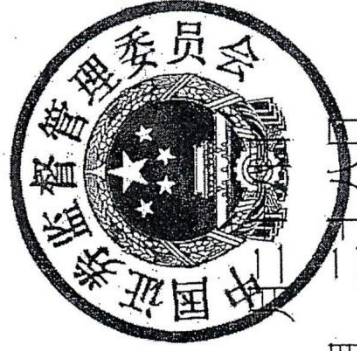
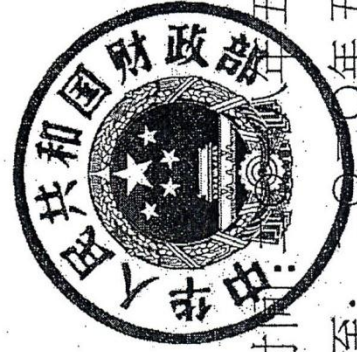
证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)与
天职国际会计师事务所(普通合伙)统一
执业批单(4)

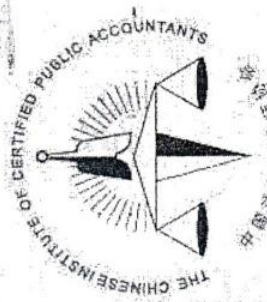
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08 发证时间: 二〇一〇年五月二十六日

证书有效期至: 二〇一〇年五月二十六日



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (V)

姓名 张居盛 男
 Full name 张居盛 男
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1970-10-16
 Date of birth 1970-10-16
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)-山东分所
 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)-山东分所
 身份证号码 340102701016301
 Identity card No. 340102701016301



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年02月29日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年02月23日

年 月 日



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (V)

姓名: 艾冬梅
 Full name: 艾冬梅
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1977-11-15
 Date of birth: 1977-11-15
 工作单位: 五联会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 Working unit: 五联会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 身份证号码: 340104197711151528
 Identity card No.: 340104197711151528



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 340100030032
 No. of Certificate: 340100030032
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省注册会计师协会
 发证日期: 2007-06-14
 Date of Issuance: 2007-06-14



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

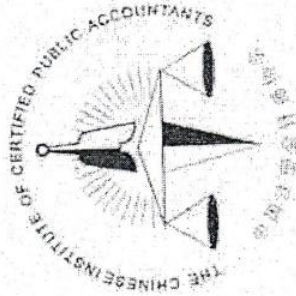
310501060036

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CIA

2010-05-15

发证日期:
Date of Issuance



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名: 闫博
Full name: 闫博
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1985-11-13
Date of Birth: 1985-11-13
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通)
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通)
身份证号码: 342221198511130085
Identity card No: 342221198511130085