

公司代码：603378

公司简称：亚士创能

# 亚士创能科技（上海）股份有限公司

## 2019 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李金钟、主管会计工作负责人李占强及会计机构负责人（会计主管人员）沈安声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

详见本半年度报告“第四节经营情况讨论与分析之二、（二）‘可能面对的风险’”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	21
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	166

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、亚士创能	指	亚士创能科技（上海）股份有限公司
亚士漆	指	公司全资子公司亚士漆（上海）有限公司
亚士销售	指	公司全资子公司亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司
亚士供应链	指	公司全资子公司亚士供应链管理（上海）有限公司
创能（乌鲁木齐）	指	公司全资子公司亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司
创能（天津）	指	公司全资子公司亚士创能科技（天津）有限公司
创能（西安）	指	公司全资子公司亚士创能科技（西安）有限公司
创能（滁州）	指	公司全资子公司亚士创能科技（滁州）有限公司
创能（重庆）	指	公司全资子公司亚士创能科技（重庆）有限公司
润合源生	指	公司全资子公司杭州润合源生实业有限公司
创能新材料（滁州）	指	公司全资子公司亚士创能新材料（滁州）有限公司
创能明	指	控股股东上海创能明投资有限公司
润合同生	指	股东上海润合同生投资有限公司
润合同泽	指	股东上海润合同泽投资有限公司
润合同彩	指	股东上海润合同彩资产管理有限公司
新能源投资	指	股东辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司
祥禾泓安	指	股东上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）
泓成投资	指	股东上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）
真金板	指	公司主营产品之一真金防火保温板，简称真金板
成品板	指	公司主营产品之一保温装饰板，简称成品板
CPST	指	亚士柔性花岗岩，又称“石饰面柔性贴片”
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	亚士创能科技（上海）股份有限公司
公司的中文简称	亚士创能
公司的外文名称	ASIA CUANON TECHNOLOGY (SHANGHAI) CO., LTD.
公司的外文名称缩写	ASIA CUANON
公司的法定代表人	李金钟

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王永军	吴晓艳
联系地址	上海市青浦工业园区新涛路28号	上海市青浦工业园区新涛路28号
电话	021-59705888	021-59705888
传真	021-60739358	021-60739358
电子信箱	dmb@cuanon.com	dmb@cuanon.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市青浦工业园区新涛路28号综合楼三层、四层
公司注册地址的邮政编码	201707
公司办公地址	上海市青浦工业园区新涛路28号
公司办公地址的邮政编码	201707
公司网址	http://www.cuanon.com
电子信箱	dmb@cuanon.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	亚士创能	603378	—

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	949,179,871.15	650,785,040.30	45.85
归属于上市公司股东的净利润	35,410,726.58	19,279,186.39	83.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,747,659.70	16,148,107.53	71.83
经营活动产生的现金流量净额	38,024,797.75	-52,440,526.35	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,294,832,535.12	1,312,161,692.84	-1.32
总资产	2,737,515,936.72	2,543,122,371.10	7.64

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.10	80.00
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.10	80.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.14	0.08	75.00
加权平均净资产收益率(%)	2.72	1.51	增加1.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.13	1.26	增加0.87个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 83.67%，主要系销售收入增长 45.85%，且产品综合毛利率有所提升；
- 2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长 71.83%，原因同 1；
- 3、基本每股收益较去年同期增加 80.00%，主要系归属于上市公司股东的净利润增加所致；
- 4、稀释每股收益较去年同期增加 80.00%，原因同 3；
- 5、扣除非经常性损益后的基本每股收益较去年同期增加 75.00%，原因同 3。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-54,459.93	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,745,749.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,962,521.62	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	232,871.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-223,615.20	
合计	7,663,066.88	

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

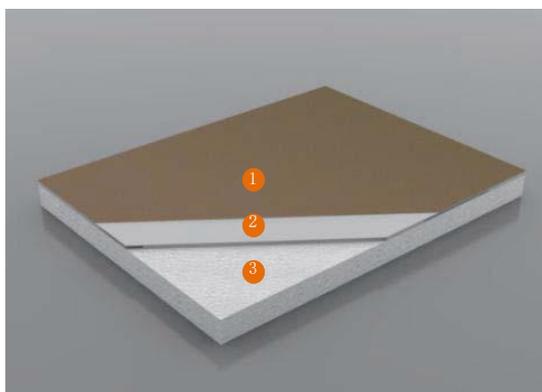
### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司从事的主要业务

公司主营业务为建筑保温装饰一体化产品、建筑保温材料、功能型建筑涂料及其应用系统的研发、生产、销售及服务。公司是行业内少数同时拥有保温装饰板、保温板和功能型建筑涂料三大产品体系及其系统服务能力的企业之一。

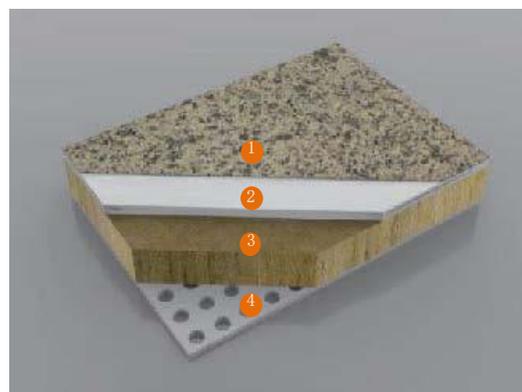
#### 1、保温装饰板

(1) 保温装饰板的构造。保温装饰板是由饰面层、面板层、保温层复合而成，是一种具有保温和装饰一体化功能的复合新材料。它集成了涂料行业、涂装行业、无机板行业、保温板行业四个行业技术，是传统外墙保温薄抹灰和涂料湿作业系统的升级换代产品。保温装饰板所采用的各层材料，是经过针对性科研开发的专业配套产品，保障成品板的整体技术性能。



**I 型成品板**

1. 饰面层：仿石材和仿铝板两种饰面效果
2. 面板层：高强无机树脂板
3. 保温层：真金板（TPS）/ EPS 板/石墨聚苯板（SEPS）



**II 型成品板**

1. 饰面层：仿石材和仿铝板两种饰面效果
2. 面板层：高强无机树脂板
3. 保温层：岩棉
4. 底板层：打孔底板

(2) 保温装饰板系统构造。保温装饰板系统材料由保温装饰板、保温装饰成品线条、辅材三方面组成。成品线条主要应用于建筑物壁柱、窗台、窗套、腰线等，辅料主要包括锚固件、粘结砂浆、透气阀、填缝材料、密封胶等。



**保温装饰板系统构造**

1. 基层墙体
2. 墙体抹灰层
3. 专用粘结剂
4. 保温装饰板
5. 成品线条
6. 专用锚固件
7. 透气阀
8. 保温嵌缝条
9. 耐候密封胶

(3) 保温装饰板应用的建筑风格。保温装饰板饰面涂层选用亚士漆研发的保温装饰板专用涂料，其通过成膜物质和颜填料的选型控制、PVC 平衡控制、挥发梯度控制及交联控制等技术，实现设定的物理性能与化学性能。成品板应用于建筑的外观，通过对建筑设计的理解，运用色彩、材质、造型、构造等进行专门的深化设计，创造出各种风格的建筑外观。保温装饰板主要分三类饰面涂层：氟碳漆饰面涂层、金属漆饰面涂层、御彩石饰面涂层。目前，公司已开发出现代简约风格、法式高层风格、法式多层风格等系列产品，满足不同建筑风格的需求。

1. 现代简约风格			
			
建筑 风格	氟碳漆饰面—采用耐久性氟碳涂料饰面，耐沾污，耐候性能优越，装饰效果简洁明快、刚毅挺括。	金属漆饰面—采用耐久性金属色氟碳树脂涂料饰面，金属质感强烈，装饰效果高贵典雅、简洁大方。	御彩石饰面—采用氟碳树脂体系的御彩石涂料饰面，具有逼真的天然石材质感，装饰效果高档厚重。

建筑风格	2. 法式高层风格
	<div style="display: flex; justify-content: space-around;">  </div> <p style="text-align: center;">御彩石饰面—采用氟碳树脂体系的御彩石涂料饰面，匹配使用挺直流畅的成品线条，强化石材的自然质感，装饰效果富有层次感，高贵典雅。</p>
建筑风格	3. 法式多层风格
	<div style="display: flex; justify-content: space-around;">  </div> <p style="text-align: center;">御彩石饰面—采用氟碳树脂体系的御彩石涂料饰面，匹配使用传统法式廊柱、雕花、线条等成品构件，强化厚重古朴的石墙元素，装饰效果厚重奢华。</p>

## 2、保温板

(1) 保温板产品类别及特点。公司凭借自身技术优势，研发、优化了多款保温系统产品，主要的保温产品包括真金板、EPS 板、石墨聚苯板等。其中，真金板是公司研发的一种结构型、热固型的改性聚苯板，该材料运用高分子共聚改性技术，使可发性聚苯乙烯颗粒与防火物质具有相同极性，使两者相亲合，并运用微相复合技术使每个颗粒表面形成防火隔离膜，让每个颗粒具有独立的防火能力，再经发泡成型、熟化、切割等工艺制造而成。真金板实现了保温性能、物理性能、安全性能三者平衡兼优的效果。

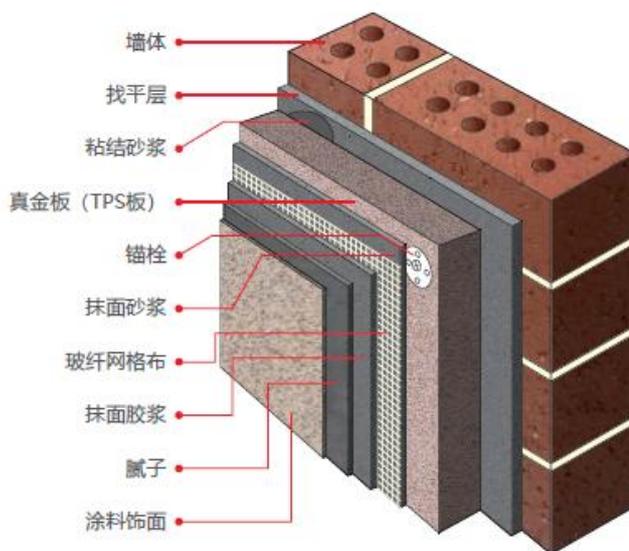


真金板--遇火不传播、不蔓延是该系统最大的特点。适用于夏热冬冷、严寒或寒冷地区，饰面材料为涂料或面砖。

EPS 板--使用范围广，性能稳定是膨胀聚苯板薄抹灰系统的最大优势。适用于夏热冬冷、严寒或寒冷地区，饰面材料为涂料。

石墨聚苯板--优秀的保温性能和良好的综合性能是石墨聚苯板外墙保温系统的最大优势。适用于夏热冬冷、严寒或寒冷地区，饰面材料为涂料。

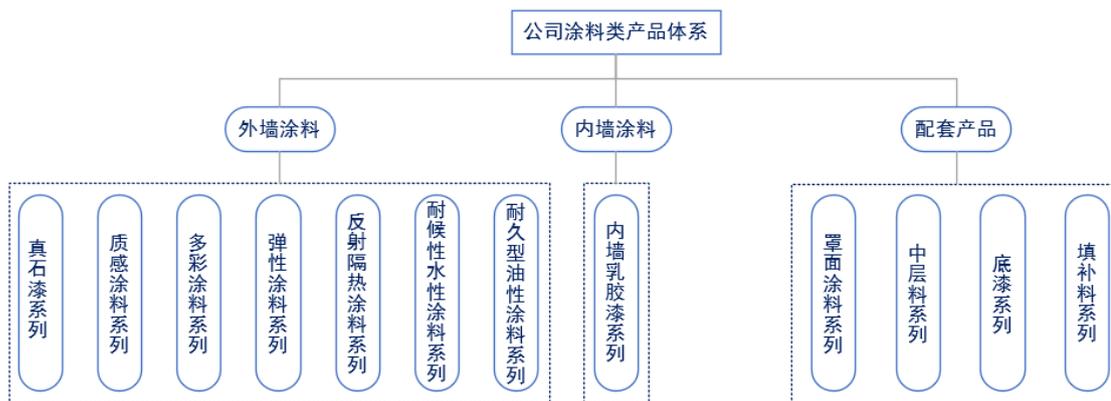
(2) 建筑外墙外保温系统构造。建筑外墙外保温系统材料由保温板、辅料两方面组成，辅料主要包括粘结砂浆、抹面砂浆、锚固件、网格布等。保温板既可以作为建筑外墙保温材料销售，也可用作保温装饰板保温芯材，同时也广泛应用于屋面保温隔热及彩钢保温夹芯板等领域。



薄抹灰外墙外保温系统构造（保温层以真金板为例）

### 3、功能型建筑涂料

公司以市场需求为导向，针对不同建筑风格、气候条件，开发出具有高装饰性、高保色性、高防污性、高耐候性、高抗裂性等特点的系列功能型建筑涂料近 60 种。公司涂料产品主要分为如下类别：



产品	工程案例	特性
<p>真石漆系列-亚士花岗岩纹理真石漆</p> 		<p>该产品弥补了传统真石漆所缺少的岩石片状效果，并可非常真实地体现花岗岩的纹理效果与质感，是传统真石漆的升级换代产品。由于其仿石材效果真实且自重较小，也弥补了外墙外保温墙面无法干挂石材的缺憾，并具有 16 年之久的耐久性。</p>
<p>质感涂料系列-亚士陶彩砖</p> 		<p>产品的自重轻，彻底杜绝了外墙砖系统的脱落隐患。其涂层效果仿真度高，装饰效果完全可媲美各类外墙砖。亚士陶彩砖是以天然沙石和特殊合成树脂为主体的砂壁状涂料，具有优良的耐候性，可长时间保护建筑物的美观，理论使用寿命为 10-15 年，能在任何形状的建筑曲面上施工。</p>
<p>多彩涂料系列-亚士凝彩石</p> 		<p>当涂料干燥后，彩色粒子仅发生轻微收缩，彩色粒子便可突出墙面，形成不平整的粗糙表面，与传统的砂壁状质感涂料搭配水包水多彩效果一致，一次喷涂后即可得到仿毛面花岗岩效果，施工工艺简单，缩短了施工时间并降低了施工成本。</p>

<p>弹性涂料系列-亚士净洁弹性外墙涂料</p> 		<p>亚士净洁弹性外墙涂料不仅具有超强的自洁能力，而且耐沾污、耐老化能力强，适用于气温较高的地区的多种类型项目，尤其适合墙面出现细小裂纹的基材墙体，结合亚士中层料使用可以做出桔皮等特殊质感效果。</p>
<p>反射隔热涂料系列-亚士反射隔热质感涂料</p> 		<p>通过不同的施工工艺、手法和技巧，创造无穷特殊装饰效果；具有极高的耐候性，柔韧性，不易褪色，可弥盖墙体细微裂纹，更加环保，经济，个性化。</p>
<p>耐候型水性涂料系列-亚士高耐污高硅外墙漆</p> 		<p>在传统丙烯酸基团上接枝硅氧官能团，合成了具有硅氧烷结构的丙烯酸改进产品，具有超越水性涂料的优异性能；正是其特定的化学结构，开创了水性涂料完全达到溶剂型涂料涂膜效果之先河。</p>
<p>耐久型油性涂料系列-亚士超耐久 FC 氟碳涂料</p> 		<p>耐久型油性涂料是在常规油性涂料耐久的基础上，特别增设了耐化学品功能。基于涂膜的交联状分子构造，该产品较任何水性外墙乳胶漆均具有更好的防化学品能力和防止空气中灰尘污染的能力，令墙面更耐久、更洁净。</p>

<p>内墙乳胶漆系列-亚士雅加丽耐擦洗墙面漆</p> 		<p>亚士雅加丽耐擦洗墙面漆是一种工程型的，且久经证实的优质超易清洁内墙哑光乳胶漆。其开发设计主要考虑耐擦洗、大面积施工的易涂刷性和经济性，是一种物超所值的内墙乳胶漆产品。</p>
<p>中层料系列-亚士浮雕骨浆中层料</p> 		<p>亚士浮雕骨浆中层料是通过特制喷枪，喷涂出各种规格的浮雕点状纹理的一种中层料。该产品可根据施工需要，营造出可细、可粗、可平、可圆的各种浮雕点状纹理。</p>
<p>底漆系列-亚士有色专用底漆</p> 		<p>亚士有色专用底漆就是通过在丙烯酸分子链上接枝环氧基团而改性，因而强化了传统底漆欠缺的抗碱、防盐的功能。因此，亚士有色专用底漆不仅具有底漆应有的各项功能，而且同时具有调色及抗紫外线功能。</p>
<p>罩面涂料系列-亚士氟碳罩面涂料</p> 		<p>亚士水性罩面涂料是由氟碳乳液配制而成的，适用于亚士御彩石、真石漆、质感涂料等产品的立面保护功能，具有超强的耐候性。</p>

填补料系列-亚士纸皮石填补料



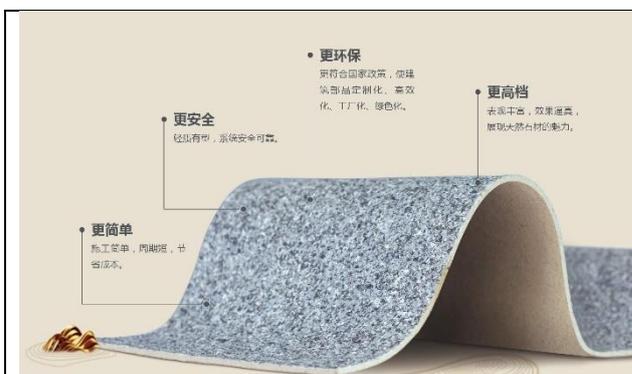
是一种具有永久附着能力的双组份填补料，可直接填补于瓷砖表面，使得翻新变得经济快捷，而且不会影响房屋的正常使用。

#### 4、亚士柔性花岗岩（CPST）

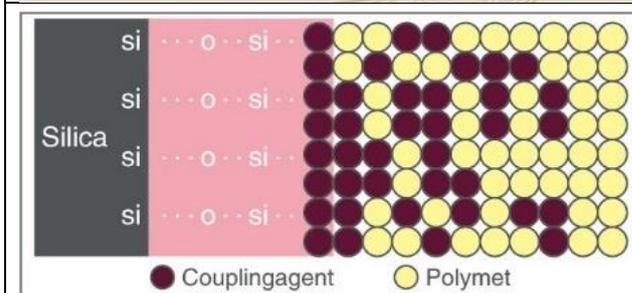
除三大产品体系，公司近年研发的亚士柔性花岗岩（简称为“CPST”，又称“石饰面柔性贴片”）具有轻质安全、柔韧性好、拒水透气性强、经济耐久、低碳环保、抗开裂、施工便捷等优点，是外墙装饰材料领域的一款全新产品。

亚士柔性花岗岩以高分子聚合物及无机非金属骨料为主要原材料，经成型、加热固化等生产工艺制成的，为非高温烧结的新一代节能、低碳、环保型饰面装饰材料。产品主要有以下特性：

（1）以高柔性无机物和无机骨料为主要原材料，经特殊工艺成型，所以产品具有较高的、持久的柔性；（2）通过温度控制调整分子交联程度可得到最适范围的孔隙率、孔径大小，达到“水密性—吸水性—透气性”的综合平衡，从而达到良好的拒水透气性；（3）提供经典建筑风格的标准产品，也可按需要调配任意颜色，特殊的表面处理工艺使其获得了栩栩如生的仿真效果，外观表现力佳。



利用特有的柔性单体共聚合成技术及形成具有核软壳硬的微观结构，CPST 具有良好的耐水耐老化性能，同时具有可以弯曲直径为 10cm 的曲面而不产生开裂的极佳柔韧性，在外墙饰面施工中可直接应用于诸如罗马柱、各种线条结构而无需裁切拼贴。



应用高温自交联固化成型技术，克服了传统饰面材料因孔隙率高引起的各种弊病，CPST 形成有别于普通饰面片材的闭孔饰面结构，具有较小的吸水率，极高的耐污性和耐候性，应用于外墙装饰中历久弥新。

	<p>CPST 以各种天然石材肌理元素为基础，采用尖端感光模克隆技术制作，每块材料纹理都很真实、自然、极少重复；不规则而又浑然天成的自然美，有媲美天然花岗岩，砂岩等石材效果，非常符合城市建筑回归自然的要求。</p>
	<p>同等单位面积的装饰材料，CPST 片材减少运输耗能高达 90%，包括运输过程汽油、车船的消费、车船损耗等。相对传统材料，片材可厚可薄，节省空间，在空间翻新上，不用打掉原有装修，任何旧基面都可粘贴，对水平线影响不大，源头上杜绝建筑翻新垃圾。</p>

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司主要原材料以招标方式采购为主，公司实行技术认定、供应商保障能力认定、价格认定及采购实施四权分离。零星原材料和研发所需材料，以及日常办公用品、其他非经常性物资采购，由采购物流中心会同需求部门采用比价、议价等方式进行采购，必要时由招标办组织招标采购。

### 2、生产模式

公司目前主要采取以销定产、自主加工的生产模式。根据客户订单情况，通过自有生产设备，自主组织安排生产。为降低产品运输成本，缓解公司高峰期生产线超负荷运转压力，减少部分低价辅料对于公司生产资源的低效占用，砂浆和外墙腻子产品部分采取委托生产方式。由于涂料产品水性化、环保化的发展趋势，公司功能型建筑涂料中油性产品采取委托生产方式；同时，因产能不足以满足市场需求，部分水性产品采用委托生产的方式。

### 3、销售模式

公司采取直销与经销两种模式进行销售，其中直销为主要的销售类型，两种销售类型均为买断式销售。直销客户主要分为两类，一是房地产开发商和工程建设单位及其指定单位，其采购产品后交付给工程施工公司应用于自己开发的项目；二是建筑装饰装修与涂装工程施工企业及其指定单位，该企业采购产品的目的是为了完成包工包料方式承接的施工项目。公司一般发展当地具有一定渠道及资金实力的公司或个人作为经销商客户，与其签订经销商框架合同，按经销商价格供货。

目前，公司主要产品中，保温装饰板、保温板、建筑外墙用功能型建筑涂料客户主要为房地产开发商和建筑装饰装修与涂装施工企业及其指定采购单位，公司对该部分客户采用直销的销售模式。同时，公司产品中也包括建筑内墙用功能型建筑涂料、木器漆等，其最终客户通常为不特定的消费者，针对上述客户特征，公司采用买断式经销的销售模式。

### （三）行业情况说明

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所从事行业归属于“化学原料及化学制品制造业”（C26），具体细分行业属于“建筑节能保温与装饰材料”行业。

随着“低碳经济、绿色环保”日益成为经济社会发展的主题，建筑节能已成为减少能耗的重要领域之一。目前，我国建筑总能耗（不含生物质能）约占全国能耗消费量的20%左右，为此，国家制定了一系列政策法规和专项规划，推动建筑节能工作的深入开展。住房和城乡建设部印发的《建筑节能与绿色建筑发展“十三五”规划政策环境和发展趋势》提出，到2020年，城镇新建建筑中绿色建筑面积比重将超过50%，绿色建材应用比重将超过40%。计划完成既有居住建筑节能改造面积5亿平方米以上，公共建筑节能改造面积1亿平方米，全国城镇既有居住建筑中节能建筑所占比例超过60%。建筑节能标准的不断提高为建筑保温材料行业发展提供了良好契机。

随着我国经济的发展以及城市化进程的不断加快，涂料行业保持较高的增长。《中国涂料行业“十三五”规划》提出，“十三五”期间，全行业经济总量保持稳步增长，总产值年均增长底线6.5%左右。到2020年，涂料行业总产值预计增长到5,600亿元左右；产量按年均5%增长计算，到2020年，涂料行业总产量预计增长到2,200万吨左右。

住房“去库存”虽是“十三五”前期的重要任务，但随着我国城镇化建设的持续推进，日益增长的旧房翻新工程为建筑涂料发展提供了巨大的市场空间，“十三五”期间建筑涂料增速预计在6%左右，其总量仍将占涂料总量的1/3以上。目前，我国涂料行业运行总体呈现出五大特点：

（1）绿色发展成为行业共识；（2）创新成为行业发展内在动力；（3）加强联合，协同发展；（4）重视人才，行业素质提升；（5）行业普遍面临原材料价格压力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见第四节经营情况讨论与分析之一、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司坚持“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的核心价值观，坚持以市场为导向，坚守价值创造，注重产品及模式创新，在本行业具有较强的核心竞争能力。

公司在功能型建筑涂料基础上，先后自主研发了保温装饰板、真金防火保温板，使公司成为行业内同时拥有保温装饰板、保温板、功能型建筑涂料三大产品及其系统服务能力，品牌影响力较强、规模较大的少数企业之一。2018 年 10 月，公司在二十周年庆典活动中对亚士柔性花岗岩进行了新产品发布，自此，公司产品体系正向功能型建筑涂料、保温装饰板、真金防火保温板、亚士柔性花岗岩四足鼎立格局迈进，公司丰富的产品结构在涂保一体化行业发展趋势上具有显著的优势。

#### （一）技术创新优势

公司深入洞察行业转型升级态势，锐意进取，加大科研投入，在领导中国功能型建筑涂料发展潮流的同时，相继发明了保温装饰板、真金防火保温板、亚士柔性花岗岩等绿色建材产品。

公司有完善的知识产权管理体系，注重培养专业技术人才，鼓励员工进行技术创新和管理创新；公司设立了产品技术研发中心、新材料研究所等科研机构，加强产学研合作，与华东理工大学、万科绿色研究发展中心建立科研合作关系。公司既注重行业前沿科技的研究，又注重应用型技术研究。2019 年上半年，公司研发费用 2,244.25 万元，同比增长 19.74%。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有有效专利 135 件，其中发明专利 39 件，实用新型专利 74 件，外观设计专利 22 件。公司是上海市首批“院士专家企业工作站”，亚士创能、亚士漆为“高新技术企业”，荣获“上海市认定企业技术中心”、“上海市科技小巨人”、“中国房地产供应商技术创新力品牌 TOP5”、“上海市高新技术成果转化项目百佳”、“上海市化学建材行业五星级企业”、“上海市企事业专利工作示范单位”等荣誉称号。

#### （二）产品及渠道协同的优势

公司主要产品包括保温装饰板、保温板、功能型建筑涂料三大类。2018 年，公司适时推出了亚士柔性花岗岩这一外墙装饰材料领域的全新产品。公司产品紧跟建筑业态的迭代而升级、出新，不断满足新时代人民对美好生活的追求。目前，公司产品能够满足新时代大部分建筑在建筑节能保温与装饰材料方面的需求，这与仅能提供单一产品的企业相比，公司市场竞争中的产品协同效果明显。并且，公司三种主要产品市场渠道相通，形成了三大产品客户资源的共享效应，能为用户提供更多的选择方案和更全面的解决方案。

#### （三）产能布局优势

目前，公司在上海青浦、安徽滁州、新疆乌鲁木齐、陕西西安、天津北辰等地建设有现代化生产基地。新疆乌鲁木齐、重庆璧山综合性生产基地正在建设中，公司已确定在湖南长沙新建综合性生产基地。同时，公司将适时在华南、华北区域建设综合性生产基地，以形成全国性先进产能布局，满足市场需求，提高供应保障能力。

#### （四）智能化优势

公司紧跟国家 2025 战略，加快实现自动化和信息化的两化融合，提升规模化、智能化的制造能力，打造一个适应时代、反应迅速、交付及时、有竞争力的时代企业。

##### 1、供应链平台信息化

在互联网时代大背景下，公司紧跟时代步伐，致力于信息化工具的开发与应用，以及市场、技术、生产等经营活动数据采集，借助云计算、大数据加速 IT 战略落地，运用移动端开发技术大力推广移动端的应用。公司持续推进 SAP、OA、CRM、BI 系统的升级与优化，努力提升公司的信息化能力，持续构建企业信息数据共享中心和自助平台，以此提高企业运营效率，缩短企业与用户距离，提高市场的反应速度，打造时代企业智慧亚士。

## 2、智能制造

围绕“制造与服务融合，做新时代美好家居生活服务商”的发展定位，公司积极探索现代化制造方式，从挖掘客户需求到生产交付，全过程实现信息化管理与核算，以此拉近制造与市场距离。公司积极推动工业自动化、关键工序智能化、关键岗位机器人替代，提升生产运营效率、缩短生产周期、降低不良品率、提升制造水平，积极推进信息化与自动化两化融合，打造时代企业智能制造。

### （五）营销网络优势

公司深度践行“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的青春亚士新时代核心价值观，追求有质量的高速增长，针对全国不同区域市场特征，采取不同的解决方案和销售策略，经过多年的发展，已初步形成了覆盖全国的营销网络。2019 年，公司继续深化落实“强基固本”的经营管理主基调，坚持“整合下探”，加强外围开发，目前已拥有 30 个省级营销机构，117 个营销办事处，10 个样品技术服务中心，地级市营销网络覆盖率达到 95%，完成 70%的县级市场有效覆盖。

### （六）品牌价值与行业地位突出

公司以“制造与服务融合，做新时代美好家居生活服务商”为现阶段企业发展定位。公司已与众多主流房地产企业建立了战略集采或项目合作关系，是万科、恒大最主要的外墙材料供应商之一。公司拥有“上海市著名商标”、“上海市名牌产品”等荣誉称号。公司荣获上海制造业企业 100 强、上海民营制造企业 100 强、上海市“专精特新”中小企业、中国绝热节能材料行业先进单位、上海市建筑涂料推荐产品、中国房地产供应商技术创新力品牌 TOP5、全国建筑保温隔热行业发展突出贡献单位等荣誉。公司已连续 8 年荣获“中国房地产 500 强首选供应商”，三大产品在行业排名中均位列前三。截至报告期末，公司参编国家标准和行业标准 18 项。

### （七）建筑节能保温与装饰材料市场准入领先优势

为了保证新型墙体材料符合国家及地方标准及技术把关，通常建设行政主管部门对建筑保温材料及其应用技术实行备案管理，对未经备案的产品，则限制使用。截至报告期末，公司保温装饰板系统拥有 30 个省级备案证，外墙外保温系统拥有 23 个省级备案证，除少部分正在申办中的省份，公司基本完成了保障业务正常开展所需要的保温装饰板、保温板省级市场准入手续，在行业内处于领先优势。

### （八）文化优势

传承 20 年文化精髓，公司在迈入青春新时代之际，提出“为时代立心，为企业立命，为员工立本”的青春亚士新时代可持续发展文化体系，提出“与新时代同频共振，服务美好生活”的使

命、“赋新时代动能，打造可持续发展生态圈，让企业基业长青”的愿景、“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的核心价值观、“制造与服务融合，做新时代美好家居生活服务商”的发展定位。以“共生、共创、共享”的新时代格局和胸怀，共建同心圆，打造可持续发展生态圈，与时代同频共振，共创共享美好明天。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，中国国内生产总值（GDP）同比增长 6.3%，主要经济指标保持在合理区间，经济运行延续总体平稳、稳中有进的发展态势。在“房住不炒、因城施策”的政策主基调指引下，2019 年上半年房地产销售热度有所减退，增速较上年同期放缓，但总体销售规模保持增长，市场集中度继续提升，龙头房企表现尤为明显。龙头房企凭借广布局、高品质、快周转、强营销等综合竞争优势，持续保持业绩稳定增长；中小房企则因其地域及规模、技术等因素限制，业绩持续下滑。房地产行业集中度的提升，对建筑涂料、保温材料行业企业在规模、服务、资金、品牌等方面提出了更高的要求，将深刻影响建筑涂料、保温装饰材料行业的竞争格局，有利于本行业市场集中度的加速提升。

2019 年上半年，公司继续深化落实“强基固本”，实施积极的经营举措，在激烈的市场竞争中，实现了企业的稳定发展。报告期内，公司实现营业收入 94,917.99 万元，同比增长 45.85%；归属于上市公司股东的净利润、扣除非经常性损益的净利润分别为 3,541.07 万元、2,774.77 万元，同比增加 83.67%、71.83%。主要得益于以下几个方面：

#### （一）深化落实“强基固本”

##### 1、强基固本，补短补缺

报告期内，公司继续以“强基固本”为主基调，在延续上年度营销网络建设、组织能力、管理水平等方面“补短补缺”工作的同时，积极开展标准体系化建设工作。

##### 2、整合下探，深耕市场

公司积极践行“以客户为中心”的核心价值观，坚持“整合下探，深耕市场”战略，在销售管理中心“省区制”改革的基础上，通过销售政策优化、外围市场开发等一系列举措，激活现有客户的潜力，并大力发展新客户，提高客户凝聚力和黏着度。在此基础上，以产品和服务品质为依托，继续加强与大型房地产企业的合作，进一步提高市场份额，扩大市场影响力。

#### （二）强化“一切服务订单”的工作要求

公司深入贯彻“一切服务订单”的工作要求，完善优化制度体系，全面提高流程效率；完善信息化建设，进一步整合开发各信息化平台的功能，深化各信息化平台的应用，推进数据交互建设，强化企业的经营分析能力；持续进行配方的梳理和改良，不断开发新效果和新工艺；积极构建“6+1”区域供应链模式，持续推进大区制管理下产供销一体化工作，逐步实现产能最优配置，

降低综合供应成本，提高运营效率；加大人才培养力度，提升核心员工综合管理和业务能力，切实做好售前、售中、售后工作，确保“有质量的高速增长”目标的达成。

### （三）推进“以奋斗者为本”的“合伙奋斗”机制建设

公司践行青春亚士新时代“共创共享生态圈”理念，构建“合伙奋斗”机制。在合作伙伴层面，深化“合伙奋斗”新型厂商关系；在员工层面，通过机制创新、模式创新，推行“合伙奋斗”，弘扬敬重创造、敬重创业、敬重贡献的风气。

### （四）推进全国产能布局

为实现制造强企目标，一方面重点夯实提升企业生产管理能力和运营水平，另一方面在现有产能布局基础上，综合考量区域市场容量、物流经济性、服务快捷性、本地化竞争等维度，加快推进全国先进产能和规模产能布局。公司在上海青浦、安徽滁州、新疆乌鲁木齐、陕西西安、天津北辰等地建设有现代化生产基地；此外，亚士创能建筑节能保温与装饰材料新疆制造基地（项目所在地新疆乌鲁木齐）、亚士创能西南综合制造基地及西南区域总部项目（项目所在地重庆）、亚士创能科技（华中地区）建筑节能保温与装饰材料综合性生产基地（项目所在地湖南长沙）正在建设推进过程中。

2019年，公司将继续践行“以客户为中心、以奋斗者为本、用心笃行”的青春亚士新时代核心价值观，纵深推进积极经营举措与强基固本，以“快、强、活、硬”（快目标、快动作、强基础、强生产、强团队、活宣强培、硬供应链、硬解决）武装自己，放眼全局、埋头奋进。继续围绕“一切服务订单”的工作要求，遵循“一切工作不等，一切工作前移”，以时间为友，实施积极的经营举措，全力保障公司年度经营目标的达成，实现“有质量的高速增长”。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	949,179,871.15	650,785,040.30	45.85
营业成本	631,569,586.81	468,400,398.53	34.84
销售费用	152,894,416.74	91,812,119.26	66.53
管理费用	56,106,844.96	33,126,750.16	69.37
财务费用	25,457,537.30	-533,401.15	不适用
研发费用	22,442,478.07	18,742,393.29	19.74
经营活动产生的现金流量净额	38,024,797.75	-52,440,526.35	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-324,519,925.19	-75,970,461.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-78,150,664.28	84,459,896.98	-192.53

营业收入变动原因说明:主要系销售收入较上年同期增长。

营业成本变动原因说明:主要系销量增长。

销售费用变动原因说明:主要系人工费用较上年同期增长,且销量增长导致运费有所增长。

管理费用变动原因说明:主要系人工费用较上年同期增长,且公司房产转固导致折旧费大幅增加。

财务费用变动原因说明:主要系保理费、租金顶现金折扣、贷款利息支出较上年同期增长。

营业活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售回款较上年同期增加,且付款方式中应付票据结算的比例增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购买的理财产品尚未到期赎回。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系银行借款较上年同期减少,偿还借款较上年同期增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	302,864,738.04	11.06%	663,331,265.64	26.08%	-54.34%	主要系购买理财产品及基建投入增加
交易性金融资产	204,000,000.00	7.45%			不适用	主要系购买理财产品
应收票据	216,412,396.00	7.91%	135,514,850.50	5.33%	59.70%	主要系票据结算增加
应收账款	827,472,657.26	30.23%	647,966,907.68	25.48%	27.70%	主要系房地产客户收入增长且账期较长
存货	171,940,298.75	6.28%	148,497,490.77	5.84%	15.79%	主要系收入增长，存货相应增长
在建工程	168,371,004.05	6.15%	91,756,143.69	3.61%	83.50%	主要系安徽、新疆及重庆建设项目投入
应付票据	128,868,604.91	4.71%	32,635,926.38	1.28%	294.87%	主要系银行票据支付增加
应付账款	584,287,624.51	21.34%	512,903,370.30	20.17%	13.92%	主要系原材料采购总额增加
应交税费	14,872,299.14	0.54%	19,940,729.93	0.78%	-25.42%	
其他应付款	177,808,992.40	6.50%	72,559,229.71	2.85%	145.05%	主要系收取客户保证金
长期借款	200,000,000.00	7.31%	240,000,000.00	9.44%	-16.67%	主要系归还到期借款
长期应付款	52,529,173.48	1.92%	67,406,768.18	2.65%	-22.07%	主要系融资租赁租金

其他说明

无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,773,627.82	保函及票据保证金
应收票据	43,114,341.48	质押
固定资产	369,161,577.21	抵押
无形资产	62,129,597.48	抵押
合计	481,179,143.99	

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

报告期内，公司新增在建工程投资 8,822.07 万元，结转固定资产 991.68 万元。其中创能（滁州）新增在建工程投资 4,846.63 万元；创能（新疆）新增在建工程投资 2,870.17 万元；创能（重庆）新增在建工程投资 105.24 万元；创能新材料（滁州）新增在建工程投资 1,000.03 万元，结转固定资产 991.68 万元。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共有 10 家全资子公司，1 家参股公司，具体情况如下：

单位：万元

序号	公司名称	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	亚士漆	100%	5,122.72	101,256.76	54,204.32	4,299.85
2	亚士销售	100%	8,500.00	51,828.06	7,593.52	43.60
3	亚士供应链	100%	5,000.00	37,914.19	5,786.42	1,383.31
4	创能（乌鲁木齐）	100%	12,000.00	11,133.57	5,216.74	252.14

5	创能（天津）	100%	1,000.00	2,586.61	1,029.69	42.05
6	创能（西安）	100%	1,000.00	4,011.78	1,302.88	23.60
7	创能（滁州）	100%	5,000.00	67,875.36	8,057.05	792.26
8	创能新材料（滁州）	100%	5,000.00	6,235.51	258.52	-35.65
9	创能（重庆）	100%	21,000.00	2,024.64	1,899.94	-0.06
10	润合源生	100%	500.00	1,543.39	1,541.45	-0.19
11	中涂教育	5%	5,000.00	161.01	-499.38	-1,015.45

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、行业风险

(1) 房地产行业增速放缓乃至下滑风险。公司所处细分行业为建筑节能保温与装饰材料行业，主要产品包括保温装饰板、保温板、功能型建筑涂料三大类产品，产品主要应用于以民用建筑和工业建筑为代表的房地产领域。基于房地产行业的发展受国家宏观经济、货币政策、财政政策，以及国家调控政策的影响较大，若未来中国房地产市场需求及投资增速放缓乃至下滑，将对公司经营带来一定的不利影响。

(2) 产业政策变化风险。国家及行业政策对建筑外墙保温材料的应用与发展影响较大，如建筑保温材料的防火等级要求等。由于生产不同防火等级保温材料所需要的生产设备、技术工艺、原材料等存在较大差异，甚至完全不同，因此产品转换成本高，若未来国家或地方政府在建筑保温材料防火等级方面颁布对公司不利的政策，这将对公司未来经营业绩产生不利影响。

#### 2、经营风险

(1) 原材料价格波动风险。公司生产所需主要原材料为乳液、颜填料、助剂、聚苯乙烯颗粒、树脂和硅酸钙板等，主要原材料价格走势与原油等大宗商品价格走势关联度较高。目前，公司主要通过招投标机制及集中采购方式提高与供应商的议价能力，并与供应商建立价格调整机制，但由于原材料价格波动向公司下游客户传导具有滞后性，因此，若原材料价格在未来出现大幅度上涨时，公司存在成本增加、毛利率下降、业绩下滑的风险。

(2) 品牌、商号 and 不正当竞争风险。经过多年的市场推广，公司品牌在行业内具有较高的知名度和美誉度，公司未来仍需要继续加强品牌建设，进一步提升品牌影响力。如果公司现有品牌地位不能持续保持，则公司市场份额及销售增长势头将存在下降风险。另外，公司产品未来仍存

在被仿冒等不正当竞争的风险；同时，公司存在因其他企业使用相同商号，导致消费者和投资者产生混淆，甚至产生纠纷，从而对公司品牌形象、竞争能力和盈利能力构成损害的风险。

(3) 生产场地及厂房租赁风险。目前，公司在西安、天津、乌鲁木齐租有厂房，若公司不能通过续租、自建等途径解决后续生产场地及厂房，将对公司生产经营产生一定不利影响。

(4) 建筑节能产品备案制度发生重大不利变化风险。目前，部分省级以及地市级建设行政主管部门对进入本地区的建筑节能产品及其应用技术实行备案制管理，未取得当地备案证或通过当地建设行政主管部门组织论证的产品不得在当地应用。若未来上述备案管理办法和要求发生重大不利变化，公司不能及时重新或变更备案，这将对公司经营产生不利影响。

### 3、技术风险

(1) 技术创新风险。公司始终把科技创新作为企业可持续发展的必要条件，不断加大科研投入。公司保温装饰板、真金板、功能型建筑涂料等产品均系公司自主研发。由于建筑节能保温与装饰材料行业新材料、新产品、新工艺、新方案时有出现，若公司持续创新能力不足，不能持续满足市场的更高需求，则公司的竞争力及持续盈利能力将会受到较大影响。

(2) 技术被仿冒及泄密风险。公司对自主研发的产品配方、工艺、结构、外观等核心技术，在采取专利权保护或者专有技术保护措施的同时，公司还与相关岗位人员签订了《保密协议》、《竞业限制协议》等，以防止核心技术的流失。虽然公司高度重视并采取了上述一系列保护手段和保密措施，但公司仍然存在知识产权被侵犯，核心技术被泄密和窃取的风险。

(3) 人才流失的风险。公司经过多年积累完善，已经建立了从科研谋划到运营体系匹配等创新管理机制。同时，公司不断加强企业文化和激励机制建设，增强员工凝聚力和归属感，通过关键岗位人员直接或间接持有公司股份，提高团队的责任心和稳定性。但近年来，我国建筑节能保温与装饰材料行业发展较快，行业内企业逐步从产品供应商向系统服务商转型，企业对高水平技术人才、营销管理人才争夺日益激烈，因此，公司存在人才流失的风险。

### 4、财务风险

(1) 净资产收益率下降的风险。公司拟投资项目总投资额较大，鉴于投资项目产生预期效益需要一定的时间，公司存在净资产收益率下降的风险。

(2) 应收账款增加导致坏账损失的风险。相比营业收入的增长幅度，报告期内公司应收账款增加较快。虽然公司加强了赊销管理，但若客户的支付能力出现恶化，则公司对该客户的应收账款可能无法收回或无法按时收回，导致坏账损失，对公司的经营业绩和资金周转产生一定的负面影响。

### 5、投资新建生产基地项目风险

(1) 投资新建生产基地项目（包括募投项目），是公司根据国家现行产业政策、市场现状及其预测所作的决策，项目实施过程中，公司可能面临因工程进度、工程质量、投资成本变化而引致的风险；同时，市场环境变化、竞争格局变化、产品价格变动、宏观经济形势的变动等因素也会对项目的投资回报和预期收益产生影响。

(2) 固定资产折旧及摊销增加风险。投资新建生产基地项目建成后将新增固定资产折旧。如果市场环境发生重大不利变化，导致公司营业收入没有实现相应增长，则公司存在因固定资产折旧大量增加而导致的利润下滑风险。

#### 6、环保与安全风险

(1) 环保风险。随着经济增长模式的转变和国家可持续发展战略的深入实施，人们的环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染管制标准日趋严格，企业环保治理成本将不断提高，从而影响公司的盈利水平。

(2) 安全风险。公司部分产品使用可发性聚苯乙烯颗粒、丙二醇等化工原料，在仓储及生产过程中存在公司因不可抗力，以及管理不到位、操作不当、设备老化失修等原因导致的安全事故风险，从而影响公司的生产经营并造成经济损失。

#### 7、公司快速成长带来的管理能力不足风险

近年来公司的资产规模、人员规模、业务规模增长较快，同时，为了开拓区域市场，降低运输成本，提高快速服务能力，已在全国重点区域布局设立若干子公司，这都对公司管理能力提出了更高的要求。虽然公司管理层在企业管理方面已经积累了一定经验，并通过多种方式培养、聘用专业人才以充实管理力量，但随着公司经营规模的不断增长，仍然存在着管理能力不足的风险。

#### 8、公司业绩增速放缓的风险

公司 2019 上半年度营业收入较上年同期增长 45.85%，随着行业竞争的日趋激烈及公司经营规模的不断扩大，公司可能面临业绩增速放缓的风险。

### (三) 其他披露事项

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 10 日	www. sse. com. cn	2019 年 5 月 11 日

股东大会情况说明

适用  不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明
-----------------------

无
---

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东创能明	内容详见注 1	2017 年 9 月 28 日至 2020 年 9 月 27 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人李金钟、其配偶赵孝芳、其女儿李甜甜、润合同泽	内容详见注 2	2017 年 9 月 28 日至 2020 年 9 月 27 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人近亲属沈刚、沈敏、沈安、李华锋、王鹏、沈国华	内容详见注 3	2017 年 9 月 28 日至 2020 年 9 月 27 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人控制的润合同生、润合同彩	内容详见注 4	2017 年 9 月 28 日至 2020 年 9 月 27 日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东创能明	关于股价稳定措施的承诺，内容详见	2017 年 9 月 28 日至 2020 年 9 月 27 日	是	是	不适用	不适用

			注 5					
	其他	公司董事(独立董事除外)、高级管理人员	关于股价稳定措施的承诺,内容详见注 6	2017 年 9 月 28 日至 2020 年 9 月 27 日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	依法承担赔偿责任或者补偿责任及股份回购的承诺,内容详见注 7	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人、公司全体董事及高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺,内容详见注 8	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东创能明、实际控制人李金钟	避免同业竞争的承诺,内容详见注 9	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东创能明和实际控制人李金钟	避免资金占用的承诺,内容详见注 10	长期	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司高级管理人员沈刚	内容详见注 11	长期	否	是	不适用	不适用

注 1：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。在锁定期满二年内不减持承诺人持有的公司首次公开发行前已发行股份。承诺人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

注 2：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。承诺人不因职务变更、离职而免除上述履行义务。在锁定期满二年内不减持其直接持有或间接持有的公司首次公开发行前已发行股份。在锁定期满后的任职期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离任后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份。承诺人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

注 3：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在锁定期满二年内减持不超过其直接或间接持有的公司首次公开发行前已发行股份的 100%，减持价格不低于本次发行价格。除上述承诺外，作为公司高级管理人员的沈刚，同时将遵守《公司法》有关董事、监事、高级管理人员转让所持公司股份的规定：在锁定期满后的任职期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离任后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份。沈刚、沈敏、沈安将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

注 4：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。在锁定期满第一年内承诺人累计减持的股份总数不超过承诺人持有的公司首次公开发行前已发行股份的 25%，减持价格不低于本次发行价格；锁定期满第二年内承诺人减持股数不超过承诺人持有的公司首次公开发行前已发行股份的 25%，减持价格不低于本次发行价格。承诺人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

注 5：公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），在公司启动稳定股价预案时，承诺将严格按照《稳定股价预案》的要求，

依法履行增持公司股票的义务。（《稳定股价预案》的具体内容详见公司首次公开发行股票并上市招股说明书）第五节之十二、（一）《稳定股价的承诺》）。

注 6：承诺人将根据《稳定股价预案》的相关要求，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护公司股价稳定、保护中小投资者利益。

注 7：内容详见公司首次公开发行股票并上市招股说明书第五节之十二、（三）《依法承担赔偿责任或者补偿责任及股份回购的承诺》。

注 8：内容详见公司首次公开发行股票并上市招股说明书第五节之十二、（四）《填补被摊薄即期回报的承诺》。

注 9：承诺人以及控制的其他企业目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；愿意促使控制的其他企业将来不直接或通过其他方式间接从事构成与公司业务有同业竞争的经营活动；将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或委派人员在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员；未来如有在公司经营范围内相关业务的商业机会，将介绍给公司；对公司已进行建设或拟投资兴建的项目，承诺人将在投资方向与项目选择上避免与公司相同或相似；如未来控制的其他企业拟进行与公司相同或相似的经营业务，将行使否决权，避免其与公司发生同业竞争，以维护公司的利益。

注 10：李金钟/创能明、李金钟的近亲属及李金钟/创能明控制的企业将严格遵守创能股份《资金管理制度》、《控股股东及实际控制人行为规范》等相关规定，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司资金；如果违反上述承诺，除必须及时归还本金和按照同期银行贷款利率 1.5 倍的支付资金占用费外，承诺将按照占用额的 100%，从当年公司向控股股东创能明的分红中扣减，若当年分红不足以全额扣减的，则顺延至以后年度继续补充扣减，直至扣足；扣减的控股股东创能明的分红归其他股东共同享有。

注 11：沈刚先生因疏忽于 2018 年 10 月 18 日通过二级市场集中竞价方式买入公司股票 10,000 股，该交易行为违反了高级管理人员不得在公司披露 2018 年第三季度报告的窗口期买入股票的规定。沈刚先生承诺，其在本次窗口期购买的 10,000 股公司股票未来如出售，所得收益归上市公司所有。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月 10 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构及确认 2018 年度报酬的议案》，同意继续聘请立信为公司 2019 年度财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(1) 托管情况**

适用 不适用

**(2) 承包情况**

适用 不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天津市迪克实业有限公司	创能(天津)	土地、厂房、办公楼等	1,201,714.33	2016-11-01	2020-10-31	-	-	-	否	
新疆北山羊节能科技有限公司	创能(乌鲁木齐)	土地、厂房、办公楼等	776,523.48	2016-05-10	2020-5-9	-	-	-	否	
西安立高航空机械制造有限公司	创能(西安)	土地、厂房、办公楼等	878,537.15	2017-12-01	2022-11-30	-	-	-	否	
西安爱普特航空精密制造有限公司	创能(西安)	土地、厂房、办公楼等	504,045.71	2017-12-01	2022-11-30	-	-	-	否	
亚士销售	上海易玺电子科技有限公司	土地、厂房、办公楼等	3,344,846.68	2017-08-01	2022-07-31	3,344,846.68	-	-	否	
亚士创能	易能瑞中新材料(上海)有限公司	土地、厂房等	624,975.20	2019-02-01	2024-01-31	624,975.20	-	-	否	
亚士创能	申通快递有限公司	土地、厂房等	1,656,766.05	2019-04-01	2024-06-30	1,656,766.05	-	-	否	
亚士创能	上海轻舟物流有限公司	土地、厂房等	1,370,871.95	2019-03-26	2024-06-25	1,370,871.95	-	-	否	
亚士创能	上海奥特博格汽车工程有限公司	土地、厂房等	575,065.62	2019-03-26	2024-03-25	575,065.62	-	-	否	

#### 租赁情况说明

- 1、子公司创能（天津）与天津市迪克实业有限公司签订《土地、厂房租赁合同》，向其租赁坐落于天津市北辰区开发区双辰中路东的部分土地厂房，自 2016 年 11 月 1 日起，租赁期为四年。
- 2、子公司创能（乌鲁木齐）与新疆北山羊节能科技有限公司（原名新疆亚士创能科技有限公司）签订《土地、厂房租赁合同》，向其租赁坐落于新疆乌鲁木齐市新市区高新区净水路厂房，自 2016 年 5 月 10 日起，租赁期为四年。
- 3、子公司创能（西安）与西安立高航空机械制造有限公司签订《土地、厂房租赁合同变更协议书》，向其租赁坐落在西安阎良国家航空航天基地蓝天 8 路的土地、厂房及办公楼，自 2017 年 12 月 1 日起，租赁期为五年。
- 4、子公司创能（西安）与西安艾普特航空精密制造有限公司签订《土地、厂房租赁合同》，向其租赁坐落在西安阎良国家航空基地航空四路 46# 地块的土地及其建筑物、构筑物，自 2017 年 12 月 1 日起，租赁期为五年。
- 5、子公司亚士销售与上海易玺电子科技有限公司签订《土地、房屋租赁合同》，向其出租亚士销售位于上海市青浦区香花桥东路 188 号的土地及其建筑物、构筑物，自 2017 年 8 月 1 日起，租赁期为五年。
- 6、公司与易能瑞新材料（上海）有限公司签订《厂房租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号部分土地、厂房，自 2019 年 2 月 1 日起，租赁期为五年。
- 7、公司与申通快递有限公司签订《厂房租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号部分土地、厂房，自 2019 年 4 月 1 日起，租赁期为五年零三个月。
- 8、公司与上海轻舟物流有限公司签订《厂房租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号部分土地、厂房，自 2019 年 3 月 26 日起，租赁期为五年零三个月。
- 9、公司与上海奥特博格汽车工程有限公司签订《厂房租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号部分土地、厂房，自 2019 年 3 月 26 日起，租赁期为五年。

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
-													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						134.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						134.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						43,095.87							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						34,149.53							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						34,283.53							
担保总额占公司净资产的比例（%）						26.48							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						30,465.87							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						30,465.87							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用							
担保情况说明						公司全资子公司创能（滁州）、亚士供应链、亚士销售资产负债率超过70%，公司为上述三家全资子公司担保金额合计30,465.87万元。							

## 3 其他重大合同

√适用 □不适用

2019年2月21日，公司与望城经济技术开发区管理委员会签订了《亚士创能科技（华中地区）建筑节能保温与装饰材料综合性生产基地项目入园协议书》及《补充协议书》，计划在长沙望城经济技术开发区投资建设亚士创能科技（华中地区）建筑节能保温与装饰材料综合性生产基地，总投资额6亿元。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司，报告期内公司环保投入资金 201.98 万元，占营业收入 0.2%。

公司及子公司亚士漆、创能（天津）、创能（乌鲁木齐）、创能（西安）、创能（滁州）、创能新材料（滁州）是生产型企业，公司自产的涂料类产品均为水性涂料，公司保温装饰板、保温板属鼓励推广使用的绿色建材，功能型建筑涂料产品中油性涂料产品全部采用委托生产方式。公司严格执行环境保护的有关规定，各项治理符合国家和地方的环境保护标准。

##### （1）企业环境影响评价与三同时制度的执行情况

公司及下属生产型企业基本履行了环评手续，依照《建设项目环境保护管理条例》、《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》等相关环保法规进行竣工环境保护验收，基本落实了环评批复及竣工验收中的各项要求。

##### （2）企业主要产污环节及环保设施

公司及下属各生产型企业针对废水、废气、噪声以及固体废物的产污环节配备了相应的环保处理设施、采取了必要的隔声降噪措施、规范了一般工业固废和危险废物贮存场所。一般工业固废委托相关单位进行了综合利用，危险废物委托有资质单位进行了安全处置。

##### （3）企业污染物排放和总量控制情况

公司及下属各生产型企业按照环评监测要求，每年至少进行一次监测，监测报告显示各污染物监测排放口的主要污染物排放能够达标。根据监测报告，公司及下属各生产型企业的污染物排放满足环保部门规定的总量控制要求。

##### （4）环保处罚及环境突发事件

公司及子公司未受到过环保部门的行政处罚，没有发生过重大、特大环境污染事故以及其他环保违法违规行为。公司及子公司加强了风险防范，编制了相应的环境突发事件应急预案并经专家评审后报当地环保局备案，配备了应急设施及器材，定期组织了应急演练。

##### （5）环境信息披露情况

公司根据《环境信息公开管理办法》的要求进行环境信息披露，同时依据《企业环境报告书编制导则》的要求，及时、完整、准确地披露企业环境信息。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## **第六节 普通股股份变动及股东情况**

### **一、股本变动情况**

#### **(一) 股份变动情况表**

##### **1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### **2、 股份变动情况说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

##### **4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

2018年11月30日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份的方案》，同意公司以不低于人民币3,500万元且不超过6,000万元自有资金通过上海证券交易所系统以集中竞价交易方式回购公司发行的人民币普通股（A股）股票，回购价格不超过15.00元/股，回购期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起6个月内。2019年5月29日，本次回购实施期限届满，公司累计回购公司股份2,522,369股，占公司总股本的1.29%。

#### **(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,415
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
创能明		54,000,000	27.72	54,000,000	无		境内非国有 法人
润合同生		19,800,000	10.16	19,800,000	无		境内非国有 法人
润合同泽		18,000,000	9.24	18,000,000	无		境内非国有 法人
润合同彩		14,940,000	7.67	14,940,000	质押	14,940,000	境内非国有 法人
赵孝芳		10,710,000	5.50	10,710,000	质押	10,710,000	境内自然人
沈刚		8,390,000	4.31	8,370,000	质押	5,000,000	境内自然人
新能源投资	-1,948,000	6,782,000	3.48	0	无		境内非国有 法人
祥禾泓安	-70,000	3,224,000	1.66	0	无		其他
亚士创能 回购专用 证券账户	2,522,369	2,522,369	1.29	0	无		其他
泓成投资	-62,500	2,123,500	1.09	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新能源投资	6,782,000	人民币普通股	6,782,000				
祥禾泓安	3,224,000	人民币普通股	3,224,000				
亚士创能回购专用证券 账户	2,522,369	人民币普通股	2,522,369				
泓成投资	2,123,500	人民币普通股	2,123,500				
李金钟	1,496,300	人民币普通股	1,496,300				
刘江	1,352,000	人民币普通股	1,352,000				
徐志新	1,020,000	人民币普通股	1,020,000				
董敏	996,000	人民币普通股	996,000				
王永军	810,000	人民币普通股	810,000				
何燕燕	780,000	人民币普通股	780,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、创能明是公司控股股东；2、李金钟先生是公司实际控制人，自然人股东赵孝芳为李金钟之配偶，沈刚是李金钟姐姐之子，法人股东创能明、润合同生、润合同泽、润合同彩实际控制人均为李金钟；3、泓成投资、祥禾泓安实际控制人均为陈金霞；4、自然人股东何燕燕为公司高管徐志新之配偶。4、除上述关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	创能明	54,000,000	2020年9月28日	54,000,000	上市之日起锁定36个月
2	润合同生	19,800,000	2020年9月28日	19,800,000	上市之日起锁定36个月
3	润合同泽	18,000,000	2020年9月28日	18,000,000	上市之日起锁定36个月
4	润合同彩	14,940,000	2020年9月28日	14,940,000	上市之日起锁定36个月
5	赵孝芳	10,710,000	2020年9月28日	10,710,000	上市之日起锁定36个月
6	沈刚	8,370,000	2020年9月28日	8,370,000	上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		同上			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
王永军	董事	1,080,000	810,000	-270,000	二级市场买卖
徐志新	高管	1,360,000	1,020,000	-340,000	二级市场买卖

其它情况说明

适用  不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

### 三、其他说明

适用  不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用  
无

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：亚士创能科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		302,864,738.04	663,331,265.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		204,000,000.00	
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		216,412,396.00	135,514,850.50
应收账款		827,472,657.26	647,966,907.68
应收款项融资			
预付款项		13,536,365.12	14,225,982.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		47,189,678.98	51,025,409.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		171,940,298.75	148,497,490.77
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		41,677,894.52	38,527,874.19
流动资产合计		1,825,094,028.67	1,699,089,780.48
<b>非流动资产：</b>			
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		226,571.70	734,295.33
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		24,413,140.62	24,713,939.54
固定资产		580,425,666.83	589,439,312.58
在建工程		168,371,004.05	91,756,143.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		120,698,079.02	122,409,803.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,519,843.06	2,488,428.65
递延所得税资产		15,767,602.77	12,490,667.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		912,421,908.05	844,032,590.62
资产总计		2,737,515,936.72	2,543,122,371.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		102,853,416.22	100,853,416.22
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		128,868,604.91	32,635,926.38
应付账款		584,287,624.51	512,903,370.30
预收款项		15,495,553.30	15,597,518.88
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		21,894,565.38	24,975,942.37
应交税费		14,872,299.14	19,940,729.93
其他应付款		177,808,992.40	72,559,229.71
其中：应付利息		514,906.71	631,491.52
应付股利		9,840,360.60	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	105,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,146,081,055.86	884,466,133.79
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		200,000,000.00	240,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		52,529,173.48	67,406,768.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		44,073,172.26	39,087,776.29
非流动负债合计		296,602,345.74	346,494,544.47
负债合计		1,442,683,401.60	1,230,960,678.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		194,800,000.00	194,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		578,399,896.00	578,399,896.00
减：库存股		35,013,794.71	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,553,090.51	13,553,090.51
一般风险准备			
未分配利润		543,093,343.32	525,408,706.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,294,832,535.12	1,312,161,692.84
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,294,832,535.12	1,312,161,692.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,737,515,936.72	2,543,122,371.10

法定代表人：李金钟 主管会计工作负责人：李占强 会计机构负责人：沈安

## 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:亚士创能科技(上海)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		148,073,643.86	516,011,020.46
交易性金融资产		200,000,000.00	
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		799,332.31	540,000.00
应收账款		119,954,169.01	104,715,049.56
应收款项融资			
预付款项		130,909.51	156,506.37
其他应收款		60,728,946.25	21,457,555.07
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		167,280.56	771,350.51
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		6,503,920.44	123,392.13
流动资产合计		536,358,201.94	643,774,874.10
<b>非流动资产:</b>			
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		339,640,072.45	280,640,072.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,172,367.96	3,250,805.62
固定资产		225,164,538.66	230,824,226.00
在建工程		31,828,860.68	32,079,910.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		56,534,634.67	57,426,642.22
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,585,105.45	1,766,100.68
递延所得税资产		2,781,712.10	2,759,479.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		660,707,291.97	608,747,236.77
资产总计		1,197,065,493.91	1,252,522,110.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	52,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		55,000,000.00	
应付账款		46,091,912.30	23,321,928.73
预收款项		1,742,281.46	954,247.12
合同负债			
应付职工薪酬		8,535.45	3,010,387.49
应交税费		194,578.15	92,047.99
其他应付款		157,588,277.89	142,699,794.99
其中：应付利息		160,481.54	285,991.45
应付股利		9,840,360.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	105,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		380,625,585.25	327,078,406.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			40,000,000.00
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债		37,972,019.31	34,249,041.47
非流动负债合计		37,972,019.31	74,249,041.47
负债合计		418,597,604.56	401,327,447.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		194,800,000.00	194,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		578,399,896.00	578,399,896.00
减：库存股		35,013,794.71	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,553,090.51	13,553,090.51
未分配利润		26,728,697.55	64,441,676.57
所有者权益（或股东权益）合计		778,467,889.35	851,194,663.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,197,065,493.91	1,252,522,110.87

法定代表人：李金钟 主管会计工作负责人：李占强 会计机构负责人：沈安

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		949,179,871.15	650,785,040.30
其中：营业收入		949,179,871.15	650,785,040.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		894,918,477.97	616,235,127.50
其中：营业成本		631,569,586.81	468,400,398.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,447,614.09	4,686,867.41
销售费用		152,894,416.74	91,812,119.26
管理费用		56,106,844.96	33,126,750.16
研发费用		22,442,478.07	18,742,393.29
财务费用		25,457,537.30	-533,401.15
其中：利息费用		14,989,773.17	989,660.79
利息收入		-1,389,913.62	-3,674,505.26
加：其他收益		3,745,749.13	266,287.60
投资收益（损失以“-”号填列）		3,454,797.99	-15,188.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-507,723.63	-15,188.34
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)		-16,515,933.76	-12,487,120.34
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,796,588.27	-2,272,833.81
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-54,459.93	-517,739.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		42,094,958.34	19,523,318.66
加:营业外收入		253,448.76	3,822,360.00
减:营业外支出		20,577.50	154,317.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		42,327,829.60	23,191,361.15
减:所得税费用		6,917,103.02	3,912,174.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		35,410,726.58	19,279,186.39
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		35,410,726.58	19,279,186.39
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)		35,410,726.58	19,279,186.39
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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		35,410,726.58	19,279,186.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,410,726.58	19,279,186.39
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.10

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

法定代表人：李金钟 主管会计工作负责人：李占强 会计机构负责人：沈安

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		74,395,523.36	69,931,521.88
减：营业成本		69,921,703.04	64,140,272.14
税金及附加		1,139,846.10	316,776.74
销售费用		2,262,186.27	1,925,205.47
管理费用		18,410,209.09	14,489,524.11
研发费用		4,351,366.82	4,166,630.57
财务费用		2,688,898.95	-2,995,165.16
其中：利息费用		3,836,823.02	423,687.12
利息收入		-1,295,667.22	-3,445,345.19
加：其他收益		1,369,221.26	130,000.02
投资收益（损失以“-”号填列）		3,153,552.39	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-152,543.46	-3,017,040.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-665.61	-517,739.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,009,122.33	-15,516,501.44
加：营业外收入			202,280.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,009,122.33	-15,314,221.44
减：所得税费用		-22,232.90	-452,556.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,986,889.43	-14,861,665.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,986,889.43	-14,861,665.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-19,986,889.43	-14,861,665.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李金钟 主管会计工作负责人：李占强 会计机构负责人：沈安

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		679,179,684.77	454,032,514.22
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			107,341.65
收到其他与经营活动有关的现金		111,887,908.73	19,528,142.85
经营活动现金流入小计		791,067,593.50	473,667,998.72
购买商品、接受劳务支付的现金		427,089,385.61	291,803,152.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		148,976,478.47	105,289,874.97
支付的各项税费		54,800,249.50	35,994,922.64
支付其他与经营活动有关的现金		122,176,682.17	93,020,574.91
经营活动现金流出小计		753,042,795.75	526,108,525.07
经营活动产生的现金流量净额		38,024,797.75	-52,440,526.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		971,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,132,332.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,409,564.76	263,971.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		981,841,897.70	263,971.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,759,301.18	76,234,432.64

投资支付的现金		1,175,588,727.00	
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		35,013,794.71	
投资活动现金流出小计		1,306,361,822.89	76,234,432.64
投资活动产生的现金流量净额		-324,519,925.19	-75,970,461.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		87,000,000.00	143,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		87,000,000.00	143,000,000.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	52,637,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,709,615.69	5,902,353.02
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		17,441,048.59	
筹资活动现金流出小计		165,150,664.28	58,540,103.02
筹资活动产生的现金流量净额		-78,150,664.28	84,459,896.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,636.30	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-364,640,155.42	-43,951,090.97
加：期初现金及现金等价物余额		660,731,265.64	537,350,604.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		296,091,110.22	493,399,513.07

法定代表人：李金钟 主管会计工作负责人：李占强 会计机构负责人：沈安

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		79,138,446.74	22,299,202.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		101,250,104.92	170,478,142.54
经营活动现金流入小计		180,388,551.66	192,777,345.05
购买商品、接受劳务支付的现金		30,371,252.31	77,153,474.87
支付给职工以及为职工支付的现金		15,968,765.86	10,713,403.89
支付的各项税费		4,419,088.99	317,954.12
支付其他与经营活动有关的现金		102,335,250.43	137,312,365.92
经营活动现金流出小计		153,094,357.59	225,497,198.80

经营活动产生的现金流量净额		27,294,194.07	-32,719,853.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		461,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,323,363.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,338,614.76	263,971.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		470,661,978.47	263,971.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,658,986.28	20,880,167.23
投资支付的现金		720,005,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		35,013,794.71	
投资活动现金流出小计		776,677,780.99	20,880,167.23
投资活动产生的现金流量净额		-306,015,802.52	-20,616,196.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		97,000,000.00	37,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,885,768.15	5,580,203.08
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		108,885,768.15	43,080,203.08
筹资活动产生的现金流量净额		-88,885,768.15	16,919,796.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-367,607,376.60	-36,416,253.02
加：期初现金及现金等价物余额		515,681,020.46	479,922,459.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		148,073,643.86	443,506,206.57

法定代表人：李金钟 主管会计工作负责人：李占强 会计机构负责人：沈安

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	194,800,000.00				578,399,896.00				13,553,090.51		525,408,706.33		1,312,161,692.84		1,312,161,692.84
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	194,800,000.00				578,399,896.00				13,553,090.51		525,408,706.33		1,312,161,692.84		1,312,161,692.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						35,013,794.71					17,684,636.99		-17,329,157.72		-17,329,157.72
(一)综合收益总额											35,410,726.58		35,410,726.58		35,410,726.58
(二)所有者投入和减少						35,013,794.71							-35,013,794.71		-35,013,794.71

资本														
1. 所有者投入的普通股					35,013,794.71								-35,013,794.71	-35,013,794.71
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-17,726,089.59			-17,726,089.59	-17,726,089.59
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-17,726,089.59			-17,726,089.59	-17,726,089.59
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	194,800,000.00				578,399,896.00	35,013,794.71		13,553,090.51		543,093,343.32		1,294,832,535.12		1,294,832,535.12

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	194,800,000.00				578,399,896.00				10,717,155.72		504,576,503.60		1,288,493,555.32		1,288,493,555.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企															

业合并													
其他													
二、本年期初余额	194,800,000.00			578,399,896.00			10,717,155.72		504,576,503.60		1,288,493,555.32		1,288,493,555.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-15,784,813.61		-15,784,813.61		-15,784,813.61
（一）综合收益总额									19,279,186.39		19,279,186.39		19,279,186.39
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									-35,064,000.00		-35,064,000.00		-35,064,000.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配									-35,064,000.00		-35,064,000.00		-35,064,000.00
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动													

额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	194,800,000.00				578,399,896.00				10,717,155.72		488,791,689.99		1,272,708,741.71	1,272,708,741.71

法定代表人：李金钟 主管会计工作负责人：李占强 会计机构负责人：沈安

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	194,800,000.00				578,399,896.00				13,553,090.51	64,441,676.57	851,194,663.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	194,800,000.00				578,399,896.00				13,553,090.51	64,441,676.57	851,194,663.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						35,013,794.71				-37,712,979.02	-72,726,773.73
（一）综合收益总额										-19,986,889.43	-19,986,889.43
（二）所有者投入和减少资						35,013,794.71					-35,013,794.71

本										
1. 所有者投入的普通股					35,013,794.71					-35,013,794.71
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-17,726,089.59	-17,726,089.59
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-17,726,089.59	-17,726,089.59
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	194,800,000.00			578,399,896.00	35,013,794.71			13,553,090.51	26,728,697.55	778,467,889.35

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	194,800,000.00				578,399,896.00				10,717,155.72	73,982,263.48	857,899,315.20
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	194,800,000.00				578,399,896.00				10,717,155.72	73,982,263.48	857,899,315.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-49,925,665.41	-49,925,665.41
(一) 综合收益总额										-14,861,665.41	-14,861,665.41
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-35,064,000.00	-35,064,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-35,064,000.00	-35,064,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	194,800,000.00				578,399,896.00				10,717,155.72	24,056,598.07	807,973,649.79

法定代表人：李金钟 主管会计工作负责人：李占强 会计机构负责人：沈安

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

亚士创能科技(上海)股份有限公司系于 2009 年 2 月成立,公司的企业法人营业执照注册号:310229001347433,注册地址为上海市青浦工业园区新涛路 28 号综合楼三层、四层,法定代表人:李金钟,原注册资本 100 万元人民币。公司于 2011 年 5 月完成股份制改革,股改基准日 2010 年 12 月 31 日,将原名“上海亚士创能投资有限公司”变更为“亚士创能科技(上海)股份有限公司”。自 2015 年 12 月 11 日起启用统一社会信用代码:913100006840916863,原工商注册号:310229001347433 不再使用。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]474 号”《关于核准亚士创能科技(上海)股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,公司于 2017 年 9 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)4,900 万股,增加后的股本为 19,480 万股。公司于 2017 年 9 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市,股票代码:603378,股票简称“亚士创能”,所属行业为化学原料及化学制品制造业。

截至 2019 年 6 月 30 日止,本公司累计发行股本总数 19,480 万股,注册资本为 19,480 万元。

本公司主要经营范围:建筑环保节能装饰、环保节能、建筑装饰新材料专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让,生产加工保温新材料;从事技术和货物进出口业务,实业投资,自有房屋租赁,物业管理,仓储服务(除危险品)。(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)。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
杭州润合源生实业有限公司
亚士漆(上海)有限公司
亚士创能科技(天津)有限公司
亚士节能装饰建材销售(上海)有限公司
亚士创能科技(乌鲁木齐)有限公司
亚士供应链管理(上海)有限公司
亚士创能科技(西安)有限公司
亚士创能科技(滁州)有限公司
亚士创能新材料(滁州)有限公司
亚士创能科技(重庆)有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“12. 应收账款”、“22. 投资性房地产”、“23. 固定资产”、“29. 无形资产”、“31. 长期待摊费用”、“38. 收入”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时

计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购

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

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司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。

(2) 合营企业 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **(1) 金融工具的分类**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### **3) 应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### **5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如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，

则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(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，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，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，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 12. 应收账款

### (1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1) 单项金额重大并单独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：应收款项余额在 100 万元以上的（含 100 万元）。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
内部往来组合	个别认定法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
内部往来组合	个别认定法	个别认定法

**3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由: 期末对于单项金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如减值测试后, 预计未来现金流量现值不低于其账面价值的, 则按账龄分析法计提坏账准备。

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款, 无论是否存在重大融资成分, 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上述应收款项预期信用损失进行估计, 并采用预期信用损失的简化模型, 始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下:

(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, 本公司依据信用风险特征划分应收款项组合, 在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，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，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(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，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为风险组合的应收款项，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，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

#### 15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法：存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目

的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## **(2) 初始投资成本的确定**

### **1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### **2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(3) 后续计量及损益确认方法**

### **1) 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### **2) 权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资

成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重

大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%-10%	4.75%-4.50%
机器设备	年限平均法	10	5%-10%	9.50%-9.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5%-10%	31.67%-18.00%
办公设备	年限平均法	3-5	5%-10%	31.67%-18.00%
运输设备	年限平均法	4	5%-10%	23.75%-22.50%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

**24. 在建工程**√适用  不适用

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

**25. 借款费用**√适用  不适用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

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

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

本化。

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10年	按预计使用期限
土地使用权	50年	按预计使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的

无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括技术改造费、装修费等。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬

金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、33. 职工薪酬。”。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

**34. 预计负债**

适用 不适用

**35. 租赁负债**

适用 不适用

**36. 股份支付**

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**(1) 以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**1) 销售商品收入确认的一般原则：**

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**2) 具体原则**

订单处理部门根据信息系统内产品订单完成入库情况作发货指令通知仓库办理出库手续，财务部根据发货单和出库单开具销售发票。

公司收入的确认时点是：公司已向客户交付货物并经客户确认时确认收入。

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

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

**(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

**(2) 确认时点**

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

**(3) 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在

相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣

除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

本公司自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。该会计政策变更对本公司合并及母公司财务报表列报的影响如下：

对合并财务报表列报的影响：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”	董事会决议	应收票据期末金额列示为 216,412,396.00 元, 期初金额列示为 135,514,850.50 元; 应收账款列示期末余额 827,472,657.26 元, 列示期初余额 647,966,907.68 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示	董事会决议	应付票据列示期末余额 128,868,604.91 元, 列示期初余额 32,635,926.38 元; 应付账款列示期末金额 584,287,624.51 元, 列示期初余额 512,903,370.30 元。

其他说明：

对母公司财务报表列报的影响：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”	董事会决议	应收票据期末金额列示为 799,332.31 元, 期初金额列示为 540,000.00 元; 应收账款列示期末余额 119,954,169.01 元, 列示期初余额 104,715,049.56 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示	董事会决议	应付票据列示期末余额 55,000,000.00 元, 列示期初余额 0 元; 应付账款列示期末金额 46,091,912.30 元, 列示期初余额 23,321,928.73 元。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	663,331,265.64	663,331,265.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	135,514,850.50	135,514,850.50	
应收账款	647,966,907.68	647,966,907.68	
应收款项融资			
预付款项	14,225,982.31	14,225,982.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,025,409.39	51,025,409.39	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	148,497,490.77	148,497,490.77	
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	38,527,874.19	38,527,874.19	
流动资产合计	1,699,089,780.48	1,699,089,780.48	
<b>非流动资产：</b>			

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	734,295.33	734,295.33	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	24,713,939.54	24,713,939.54	
固定资产	589,439,312.58	589,439,312.58	
在建工程	91,756,143.69	91,756,143.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	122,409,803.33	122,409,803.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,488,428.65	2,488,428.65	
递延所得税资产	12,490,667.50	12,490,667.50	
其他非流动资产			
非流动资产合计	844,032,590.62	844,032,590.62	
资产总计	2,543,122,371.10	2,543,122,371.10	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	100,853,416.22	100,853,416.22	
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	32,635,926.38	32,635,926.38	
应付账款	512,903,370.30	512,903,370.30	
预收款项	15,597,518.88	15,597,518.88	
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	24,975,942.37	24,975,942.37	
应交税费	19,940,729.93	19,940,729.93	
其他应付款	72,559,229.71	72,559,229.71	
其中：应付利息	631,491.52	631,491.52	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	105,000,000.00	105,000,000.00	
其他流动负债			

流动负债合计	884,466,133.79	884,466,133.79	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	240,000,000.00	240,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	67,406,768.18	67,406,768.18	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	39,087,776.29	39,087,776.29	
非流动负债合计	346,494,544.47	346,494,544.47	
负债合计	1,230,960,678.26	1,230,960,678.26	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	194,800,000.00	194,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	578,399,896.00	578,399,896.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,553,090.51	13,553,090.51	
一般风险准备			
未分配利润	525,408,706.33	525,408,706.33	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,312,161,692.84	1,312,161,692.84	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,312,161,692.84	1,312,161,692.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,543,122,371.10	2,543,122,371.10	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	516,011,020.46	516,011,020.46	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	540,000.00	540,000.00	
应收账款	104,715,049.56	104,715,049.56	
应收款项融资			
预付款项	156,506.37	156,506.37	
其他应收款	21,457,555.07	21,457,555.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	771,350.51	771,350.51	
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	123,392.13	123,392.13	
流动资产合计	643,774,874.10	643,774,874.10	
<b>非流动资产：</b>			
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	280,640,072.45	280,640,072.45	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,250,805.62	3,250,805.62	
固定资产	230,824,226.00	230,824,226.00	
在建工程	32,079,910.60	32,079,910.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,426,642.22	57,426,642.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,766,100.68	1,766,100.68	
递延所得税资产	2,759,479.20	2,759,479.20	
其他非流动资产			
非流动资产合计	608,747,236.77	608,747,236.77	
资产总计	1,252,522,110.87	1,252,522,110.87	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	52,000,000.00	52,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	23,321,928.73	23,321,928.73	
预收款项	954,247.12	954,247.12	
合同负债			
应付职工薪酬	3,010,387.49	3,010,387.49	
应交税费	92,047.99	92,047.99	
其他应付款	142,699,794.99	142,699,794.99	

其中：应付利息	285,991.45	285,991.45	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	105,000,000.00	105,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	327,078,406.32	327,078,406.32	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债	34,249,041.47	34,249,041.47	
非流动负债合计	74,249,041.47	74,249,041.47	
负债合计	401,327,447.79	401,327,447.79	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	194,800,000.00	194,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	578,399,896.00	578,399,896.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,553,090.51	13,553,090.51	
未分配利润	64,441,676.57	64,441,676.57	
所有者权益（或股东权益）合计	851,194,663.08	851,194,663.08	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,252,522,110.87	1,252,522,110.87	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
亚士创能科技（上海）股份有限公司	15%
亚士漆（上海）有限公司	15%
亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司	15%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年，上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局向创能股份联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201731001927），向亚士漆联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201731000518）。母公司创能股份和子公司亚士漆 2017 年度至 2019 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

2、根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》[财税（2011）58 号]，对设在西部地区的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司 2019 年企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,853.54	108,225.81
银行存款	296,034,638.79	660,623,039.83
其他货币资金	6,776,245.71	2,600,000.00
合计	302,864,738.04	663,331,265.64

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	2,773,627.82	2,600,000.00
开立银票保证金	4,000,000.00	
合计	6,773,627.82	2,600,000.00

截至 2019 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 2,773,627.82 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；4,000,000.00 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	204,000,000.00	
其中：		
购买金融机构理财产品	204,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	204,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，交易性金融资产余额为本公司购买的理财产品。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,884,178.00	8,129,858.00
商业承兑票据	206,528,218.00	127,384,992.50
合计	216,412,396.00	135,514,850.50

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	43,114,341.48
合计	43,114,341.48

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,969,547.28	
商业承兑票据		73,081,064.27
合计	39,969,547.28	73,081,064.27

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	217,529,641.64	100.00	1,117,245.64	0.51	216,412,396.00	135,514,850.50	100.00			135,514,850.50
其中：										
商业承兑汇票	207,645,463.64	95.46	1,117,245.64	0.54	206,528,218.00	127,384,992.50	94.00			127,384,992.50
银行承兑汇票	9,884,178.00	4.54			9,884,178.00	8,129,858.00	6.00			8,129,858.00
合计	217,529,641.64	/	1,117,245.64	/	216,412,396.00	135,514,850.50	/		/	135,514,850.50

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	207,645,463.64	1,117,245.64	0.54
合计	207,645,463.64	1,117,245.64	0.54

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备		1,117,245.64			1,117,245.64
合计		1,117,245.64			1,117,245.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

应收票据坏账准备为 1 年以内的商业承兑汇票计提的坏账准备。

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	712,338,712.76
1 至 2 年	143,237,779.51
2 至 3 年	21,481,885.21
3 至 4 年	13,066,532.03

---

4 至 5 年	5,492,436.87
5 年以上	3,532,337.79
合计	899,149,684.17

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,576,376.80	0.18	1,576,376.80	100.00		2,567,105.61	0.36	2,261,213.73	88.08	305,891.88
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,576,376.80	0.18	1,576,376.80	100.00		1,576,376.80	0.22	1,576,376.80	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						990,728.81	0.14	684,836.93	69.12	305,891.88
按组合计提坏账准备	897,573,307.37	99.82	70,100,650.11	7.81	827,472,657.26	704,102,228.93	99.64	56,441,213.13	8.02	647,661,015.80
其中：										
合计	899,149,684.17	/	71,677,026.91	/	827,472,657.26	706,669,334.54	/	58,702,426.86	/	647,966,907.68

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
黑龙江集亿经贸有限公司	1,576,376.80	1,576,376.80	100.00	预计无法收回
合计	1,576,376.80	1,576,376.80	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	712,338,712.77	35,616,935.64	5.00
1至2年	143,237,779.50	14,323,777.95	10.00
2至3年	21,261,854.99	6,378,556.50	30.00
3至4年	11,710,185.45	5,855,092.73	50.00
4至5年	5,492,436.87	4,393,949.50	80.00
5年以上	3,532,337.79	3,532,337.79	100.00
合计	897,573,307.37	70,100,650.11	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	58,702,426.86	13,659,436.98	260,748.86	424,088.07	71,677,026.91
合计	58,702,426.86	13,659,436.98	260,748.86	424,088.07	71,677,026.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江西茂宏建设工程有限公司	260,748.86	现金收回
合计	260,748.86	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	424,088.07

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	2019年6月30日应收账款余额		
	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	39,633,025.15	4.41	1,981,651.26
第二名	33,544,744.89	3.73	1,677,237.24
第三名	30,385,566.42	3.38	1,554,626.22
第四名	28,636,268.15	3.18	1,431,813.41
第五名	20,555,634.40	2.29	1,999,162.63
合计	152,755,239.01	16.99	8,644,490.76

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,534,089.12	99.98	13,959,481.03	98.12
1 至 2 年			117,800.35	0.83
2 至 3 年	900.00	0.01	144,950.93	1.02
3 年以上	1,376.00	0.01	3,750.00	0.03
合计	13,536,365.12	100.00	14,225,982.31	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	5,079,825.85	37.53
第二名	2,382,400.00	17.60
第三名	1,500,000.00	11.08
第四名	801,142.90	5.92
第五名	732,114.27	5.41
合计	10,495,483.02	77.54

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,189,678.98	51,025,409.39
合计	47,189,678.98	51,025,409.39

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	39,496,644.94
1 至 2 年	6,551,487.55
2 至 3 年	3,409,175.86
3 至 4 年	2,639,608.78
4 至 5 年	326,500.00
5 年以上	2,121,897.55
合计	54,545,314.68

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	15,232,948.57	10,816,614.10
保证金	30,897,229.87	18,046,565.30
备用金	1,375,905.06	1,678,363.61
押金	984,806.00	1,063,960.00
代垫款		19,311,528.53
其他	6,054,425.18	5,464,013.55
合计	54,545,314.68	56,381,045.09

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,355,635.70			5,355,635.70
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,000,000.00			2,000,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	7,355,635.70			7,355,635.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	5,355,635.70	2,000,000.00			7,355,635.70
合计	5,355,635.70	2,000,000.00			7,355,635.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	12,473,634.56	1年以内	22.87	623,681.73
第二名	保证金	4,800,000.00	1年以内	8.80	240,000.00
第三名	保证金	3,000,000.00	1年以内	5.50	150,000.00
第四名	保证金	1,450,000.00	1-2年	2.66	145,000.00
第五名	借款	1,424,480.00	1年以内	2.61	71,224.00
合计	/	23,148,114.56	/	42.44	1,229,905.73

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	80,329,701.45	38,046.43	80,291,655.02	69,788,586.44	92,717.33	69,695,869.11
在产品	32,457,700.94	57,780.41	32,399,920.53	9,596,796.74	57,542.28	9,539,254.46
库存商品	56,125,251.36	5,436,733.44	50,688,517.92	65,957,546.90	3,500,796.87	62,456,750.03
周转材料	8,560,205.28		8,560,205.28	6,805,617.17		6,805,617.17
合计	177,472,859.03	5,532,560.28	171,940,298.75	152,148,547.25	3,651,056.48	148,497,490.77

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	92,717.33			54,670.90		38,046.43
在产品	57,542.28	3,369.30		3,131.17		57,780.41
库存商品	3,500,796.87	2,793,218.97		857,282.40		5,436,733.44
周转材料						
合计	3,651,056.48	2,796,588.27		915,084.47		5,532,560.28

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		

应交税费借方余额重分类	41,677,894.52	38,527,874.19
合计	41,677,894.52	38,527,874.19

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期 末余额
		追加 投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中涂（上海）教 育科技有限公司	734,295.33			-507,723.63						226,571.70	
小计	734,295.33			-507,723.63						226,571.70	
合计	734,295.33			-507,723.63						226,571.70	

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	32,363,669.84			32,363,669.84
2. 本期增加金额	1,410,488.85			1,410,488.85
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,410,488.85			1,410,488.85
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,774,158.69			33,774,158.69
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,649,730.30			7,649,730.30
2. 本期增加金额	1,711,287.77			1,711,287.77
(1) 计提或摊销	758,323.06			758,323.06
(2) 固定资产转入	952,964.71			952,964.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	9,361,018.07		9,361,018.07
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	24,413,140.62		24,413,140.62
2. 期初账面价值	24,713,939.54		24,713,939.54

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	580,425,666.83	589,439,312.58
固定资产清理		
合计	580,425,666.83	589,439,312.58

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	472,998,710.02	196,717,126.33	7,704,699.32	8,185,366.99	5,113,601.73	690,719,504.39
2. 本期增加金额	217,461.61	10,628,201.36	239,744.34	204,996.56	480,730.29	11,771,134.16
(1) 购置	217,461.61	711,436.56	239,744.34	204,996.56	480,730.29	1,854,369.36
(2) 在建工程转入		9,916,764.80				9,916,764.80
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,410,488.85	516,483.93	45,085.47	42,975.19	6,656.17	2,021,689.61
(1) 处置或报废		516,483.93	45,085.47	42,975.19	6,656.17	611,200.76
(2) 转入投资性房地产	1,410,488.85					1,410,488.85
4. 期末余额	471,805,682.78	206,828,843.76	7,899,358.19	8,347,388.36	5,587,675.85	700,468,948.94
二、累计折旧						
1. 期初余额	38,356,271.41	48,808,148.40	4,973,675.43	6,221,930.56	2,920,166.01	101,280,191.81
2. 本期增加金额	10,575,964.40	8,294,981.83	329,448.62	380,603.72	627,041.05	20,208,039.62
(1) 计提	10,575,964.40	8,294,981.83	329,448.62	380,603.72	627,041.05	20,208,039.62
3. 本期减少金额	952,964.71	409,765.11	37,551.28	38,677.66	5,990.56	1,444,949.32
(1) 处置或报废		409,765.11	37,551.28	38,677.66	5,990.56	491,984.61
(2) 转入投资性房地产	952,964.71					952,964.71
4. 期末余额	47,979,271.10	56,693,365.12	5,265,572.77	6,563,856.62	3,541,216.50	120,043,282.11
三、减值准备						

1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	423,826,411.68	150,135,478.64	2,633,785.42	1,783,531.74	2,046,459.35	580,425,666.83
2. 期初账面价值	434,642,438.61	147,908,977.93	2,731,023.89	1,963,436.43	2,193,435.72	589,439,312.58

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	78,858,255.30	5,713,773.12		73,144,482.18

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亚士漆（上海）有限公司房产	3,715,927.08	正在办理

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	168,371,004.05	91,756,143.69
工程物资		
合计	168,371,004.05	91,756,143.69

其他说明:

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房(全椒工厂)	89,781,666.69		89,781,666.69	51,232,139.58		51,232,139.58
预付固定资产与基建款项	43,451,953.66		43,451,953.66	35,753,989.14		35,753,989.14
信息系统升级改造	183,962.26		183,962.26	84,905.66		84,905.66
装修改造	704,268.22		704,268.22	273,636.36		273,636.36

新建厂房（乌鲁木齐工厂）	33,113,198.23		33,113,198.23	4,411,472.95		4,411,472.95
新建厂房（重庆工厂）	1,052,374.78		1,052,374.78			
新建厂房（滁州新材料工厂）	83,580.21		83,580.21			
合计	168,371,004.05		168,371,004.05	91,756,143.69		91,756,143.69

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
滁州工厂水性环保涂料及保温装饰材料新建项目	495,000,000.00	51,232,139.58	48,466,291.91		9,916,764.80	89,781,666.69	71.21	71.21	7,349,999.99	4,067,615.55		金融机构贷款+自筹

新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目（乌鲁木齐）	300,000,000.00	4,411,472.95	28,701,725.28			33,113,198.23	21.78	21.78				募集资金+ 自筹
西南综合制造基地及西南区域总部建设项目（重庆）	706,000,000.00		1,052,374.78			1,052,374.78	0.15	0.15				募集资金+ 自筹
安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目	150,000,000.00		10,000,345.01	9,916,764.80		83,580.21	44.15	44.15				募集资金+ 自筹
合计	1,651,000,000.00	55,643,612.53	88,220,736.98	9,916,764.80	9,916,764.80	124,030,819.91	/	/	7,349,999.99	4,067,615.55	/	/

说明：本期全椒工厂项目中其他减少金额为：部分待安装设备转入滁州新材料工厂项目，截止2019年6月30日，该部分设备已安装完成转入固定资产。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	124,623,713.48			12,659,905.24	137,283,618.72
2. 本期增加金额				204,168.10	204,168.10
(1) 购置				204,168.10	204,168.10
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	124,623,713.48			12,864,073.34	137,487,786.82
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,779,546.09			3,094,269.30	14,873,815.39
2. 本期增加金额	1,264,531.31			651,361.10	1,915,892.41
(1) 计提	1,264,531.31			651,361.10	1,915,892.41
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,044,077.40			3,745,630.40	16,789,707.80
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	111,579,636.08			9,118,442.94	120,698,079.02
2. 期初账面价值	112,844,167.39			9,565,635.94	122,409,803.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亚士创能科技(乌鲁木齐)有限公司土地使用权	31,701,683.31	正在办理

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工厂产线改良费	793,775.36		82,114.69		711,660.67
真石漆技改项目	406,849.03		40,684.91		366,164.12
装修费	1,287,804.26	336,797.79	182,583.78		1,442,018.27
合计	2,488,428.65	336,797.79	305,383.38		2,519,843.06

其他说明:

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	86,641,677.52	14,449,960.36	67,709,119.04	11,490,528.43
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	5,270,569.65	1,317,642.41	4,000,556.27	1,000,139.07
合计	91,912,247.17	15,767,602.77	71,709,675.31	12,490,667.50

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	46,553,416.22	48,853,416.22
保证借款	47,300,000.00	50,000,000.00
信用借款	9,000,000.00	2,000,000.00
合计	102,853,416.22	100,853,416.22

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	128,868,604.91	32,635,926.38
合计	128,868,604.91	32,635,926.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	582,734,980.12	511,396,391.36
1 年以上	1,552,644.39	1,506,978.94
合计	584,287,624.51	512,903,370.30

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,401,637.14	14,623,291.01
1 年以上	2,093,916.16	974,227.87
合计	15,495,553.30	15,597,518.88

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,968,479.76	145,912,325.15	148,987,507.62	21,893,297.29
二、离职后福利-设定提存计划	7,462.61	12,087,623.41	12,093,817.93	1,268.09
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,975,942.37	157,999,948.56	161,081,325.55	21,894,565.38

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,950,801.88	131,634,292.18	134,712,754.81	21,872,339.25
二、职工福利费		3,266,441.26	3,266,441.26	
三、社会保险费	8,435.28	6,207,354.33	6,211,343.97	4,445.64
其中: 医疗保险费	7,613.79	5,367,069.68	5,370,384.83	4,298.64
工伤保险费	66.90	327,009.03	327,023.20	52.73
生育保险费	754.59	513,275.62	513,935.94	94.27
四、住房公积金	9,242.60	4,309,116.84	4,310,227.59	8,131.85
五、工会经费和职工教育经费		495,120.54	486,739.99	8,380.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,968,479.76	145,912,325.15	148,987,507.62	21,893,297.29

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,506.90	11,746,346.10	11,752,713.90	139.10
2、失业保险费	955.71	341,277.31	341,104.03	1,128.99
3、企业年金缴费				
合计	7,462.61	12,087,623.41	12,093,817.93	1,268.09

其他说明:

适用 不适用

### 39、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,365,470.09	3,838,005.70
消费税		
营业税		
企业所得税	3,710,623.27	14,508,355.74
个人所得税	561,232.39	593,365.78
城市维护建设税	472,520.06	201,578.98
房产税	146,398.34	146,398.35
教育费附加	95,777.99	160,856.35
土地使用税	393,030.75	393,030.75
印花税	125,661.10	98,663.48
其他	1,585.15	474.80
合计	14,872,299.14	19,940,729.93

其他说明：

无

### 40、 其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	514,906.71	631,491.52
应付股利	9,840,360.60	
其他应付款	167,453,725.09	71,927,738.19
合计	177,808,992.40	72,559,229.71

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	404,166.68	585,435.88
企业债券利息		
短期借款应付利息	110,740.03	46,055.64
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	514,906.71	631,491.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,840,360.60	
合计	9,840,360.60	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	30,950,974.29	20,978,357.82
基建款	30,806,423.83	25,195,283.98
客户定金	779,283.71	1,238,614.54
其他款项	11,079,955.99	2,718,047.17
项目设计费	433,877.51	125,100.00
销售返利	308,422.68	308,422.68
押金	93,094,787.08	21,363,912.00
合计	167,453,725.09	71,927,738.19

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	100,000,000.00	105,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	100,000,000.00	105,000,000.00

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押+保证借款	200,000,000.00	240,000,000.00
合计	200,000,000.00	240,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	52,529,173.48	67,406,768.18
专项应付款		
合计	52,529,173.48	67,406,768.18

其他说明：

无

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	52,529,173.48	67,406,768.18
合计	52,529,173.48	67,406,768.18

其他说明：

根据公司第三届董事会第十一次会议决议，为盘活公司存量固定资产，拓宽融资渠道，优化筹资结构，充分利用当地政府对企业的扶持政策，同意全资子公司创能（滁州）与平安国际融资租赁（天津）有限公司开展设备融资租赁业务，实际融资总金额最高不超过人民币 10,000 万元，期限为 3 年，同时由本公司提供连带责任保证担保。

**专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
青浦财政局中小企业改造基金	1,126,666.44	1,256,666.46
上海市重点技术改造项目补助	595,285.69	661,428.56
环保阻燃建筑节能新材料及保温装饰一体化系统生产技术改造项目	36,845,352.87	32,992,375.00
全椒县政府补贴款	2,365,377.28	2,426,272.00
上海市工业 VOCs 减排企业污染治理项目专项扶持	166,250.00	176,750.00
项目建设投资补助	2,219,050.15	880,446.99
工业企业财政奖励	686,142.22	693,837.28
2018 年燃气锅炉低氮燃烧改造奖补	69,047.61	
合计	44,073,172.26	39,087,776.29

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	194,800,000.00						194,800,000.00

其他说明：

2019年5月10日，公司首次实施回购股份，并于2019年5月11日披露了首次回购股份情况。2019年5月29日，回购实施期限届满，公司累计回购股份2,522,369股，占公司总股本的1.29%，回购最高价格14.84元/股，回购最低价格13.24元/股，回购均价13.88元/股，使用资金总额3500.68万元（不含交易费用）。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	578,399,896.00			578,399,896.00
其他资本公积				
合计	578,399,896.00			578,399,896.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本回购		35,013,794.71		35,013,794.71
合计		35,013,794.71		35,013,794.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本附注53、股本。

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,553,090.51			13,553,090.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,553,090.51			13,553,090.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	525,408,706.33	504,576,503.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	525,408,706.33	504,576,503.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,410,726.58	19,279,186.39
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,726,089.59	35,064,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	543,093,343.32	488,791,689.99

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	914,448,919.70	611,364,540.32	645,611,775.04	467,147,908.34
其他业务	34,730,951.45	20,205,046.49	5,173,265.26	1,252,490.19
合计	949,179,871.15	631,569,586.81	650,785,040.30	468,400,398.53

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,731,755.98	1,181,642.08
教育费附加	1,383,469.95	1,187,521.01
房产税	1,791,185.21	825,855.88
土地使用税	862,554.11	1,388,224.74
印花税	664,608.52	85,465.30
其他	14,040.32	18,158.40
合计	6,447,614.09	4,686,867.41

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	68,551,536.88	38,235,840.96
运杂费	36,046,069.03	29,027,885.78
市场推广费	662,706.44	1,829,643.20
差旅费	8,300,574.19	5,848,263.41
服务与咨询费	5,894,094.11	4,335,057.27
社会保险	8,098,630.69	6,175,638.03
租赁费	866,065.96	551,903.76
业务宣传与广告费	4,855,477.10	
会务费	1,269,060.35	269,394.46
低值易耗品摊销	1,317,589.47	996,866.22

业务招待费	7,180,628.59	1,746,640.85
车辆费	5,283,823.63	308,423.40
劳务费	3,924.89	
公积金	2,175,942.24	1,530,393.15
质量损失	55,007.96	40,348.86
办公费	838,083.03	408,499.94
福利费	458,724.61	226,932.51
检测费	662,838.66	108,954.33
折旧费	166,516.30	117,892.91
职工教育经费	103,240.21	
动力费	81,609.80	40,692.00
修理费	7,450.79	
其他	14,821.81	12,848.22
合计	152,894,416.74	91,812,119.26

其他说明：

无

#### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,018,888.16	10,570,630.65
福利费	2,896,336.78	3,735,010.22
社会保险	2,633,456.68	1,868,368.80
公积金	619,836.00	412,899.00
劳务费	1,881,746.14	1,609,861.72
办公费	1,071,969.71	623,703.15
差旅费	796,246.07	416,461.42
政府保障金	152,016.68	
车辆费	246,999.76	252,895.47
业务招待费	897,645.14	785,960.12
低值易耗品摊销	326,975.90	94,895.55
动力费	1,068,287.30	575,350.54
租赁费	657,626.83	721,696.36
业务宣传与广告费	461,387.37	8,269.90
服务与咨询费	6,728,616.91	3,300,904.64
折旧费	8,575,696.91	4,162,327.31
招聘费	546,377.95	369,553.68
职工教育经费	157,175.70	153,478.97
会务费	3,920,864.19	303,967.41
工会经费	493,676.71	10,145.60
修理费	341,506.14	499,738.11
绿化及垃圾费		357,024.82

商业保险	306,507.10	331,936.43
资产摊销	1,647,840.55	1,538,909.19
其他	659,164.28	422,761.10
合计	56,106,844.96	33,126,750.16

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,765,353.19	13,051,206.20
研发材料	3,505,064.99	3,202,684.99
折旧摊销	1,243,439.99	324,459.35
动力费	654,670.68	707,372.85
测试费	269,991.50	188,677.51
其他	1,003,957.72	1,267,992.39
合计	22,442,478.07	18,742,393.29

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,989,773.17	989,660.79
减：利息收入	-1,389,913.62	-3,674,505.26
汇兑损益		
其他	11,857,677.75	2,151,443.32
合计	25,457,537.30	-533,401.15

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
青浦财政局中小企业改造基金	130,000.02	130,000.02
上海市重点技术改造项目补助	66,142.86	66,142.86
环保阻燃建筑节能新材料及保温装饰一体化系统生产技术改造项目	957,022.14	
全椒县政府补贴款	60,894.72	60,894.72
上海市工业 VOCs 减排企业污染治理项目专项扶持	10,500.00	9,250.00

项目建设投资补助	9,061.20	
工业企业财政奖励	10,030.70	
2018 年燃气锅炉低氮燃烧改造奖补	5,952.39	
2018 年度上海青浦工业园区税收五十强企业奖金	80,000.00	
青浦区产业发展扶持资金	1,666,500.00	
2018 年度青浦区百强企业和创新创业人才表彰奖励	100,000.00	
淀山湖新城公司企业表彰奖励	10,000.00	
上海市知识产权局专利资助	152,199.10	
专利资助费	3,440.00	
上海市青浦区科学技术委员会企业扶持资金（产学研补助）	170,000.00	
纳税十强奖励	200,000.00	
稳定就业岗位补贴	64,006.00	
2019 年青浦区院士专家工作站项目经费	50,000.00	
合计	3,745,749.13	266,287.60

其他说明：  
无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-507,723.63	-15,188.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,962,521.62	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,454,797.99	-15,188.34

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,117,245.64	
应收账款坏账损失	-13,398,688.12	-12,068,289.68
其他应收款坏账损失	-2,000,000.00	-418,830.66
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-16,515,933.76	-12,487,120.34

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,796,588.27	-2,272,833.81
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	-2,796,588.27	-2,272,833.81
----	---------------	---------------

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置	-54,459.93	-517,739.25
合计	-54,459.93	-517,739.25

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		3,822,360.00	
其他	253,448.76		
合计	253,448.76	3,822,360.00	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
青浦区产业发展扶持资金		2,537,800.00	与收益相关
上海市青浦区经济委员会补贴（纳税百强）		70,000.00	与收益相关
专利资助费		4,560.00	与收益相关
上海市青浦区科学技术委员会企业扶持资金（产学研补助）		510,000.00	与收益相关
品牌建设补贴		500,000.00	与收益相关
全椒县人民政府企业新申规奖		100,000.00	与收益相关
青浦区科学技术委员会专利新产品计划项目扶持资金		100,000.00	与收益相关
合计		3,822,360.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		154,317.51	
其中：固定资产处置损失		154,317.51	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚金支出	20,577.50		
合计	20,577.50	154,317.51	

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,194,038.29	6,718,208.32
递延所得税费用	-3,276,935.27	-2,806,033.56
合计	6,917,103.02	3,912,174.76

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	42,327,829.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,349,174.44
子公司适用不同税率的影响	1,937,048.84
调整以前期间所得税的影响	-1,916,903.83
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-143,264.87
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	691,048.44
所得税费用	6,917,103.02

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,414,006.90	3,674,505.26
专项补助、补助款	8,731,145.10	3,042,360.00
租金收入	11,034,708.12	2,460,694.00
收到的其他往来款及其他	90,708,048.61	10,350,583.59
合计	111,887,908.73	19,528,142.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	71,963,303.49	44,706,077.21
管理费用	17,308,837.48	13,784,780.95
营业外支出	20,577.50	
财务费用-手续费	350,112.39	2,151,443.32
支付的往来款及其他	32,533,851.31	32,378,273.43
合计	122,176,682.17	93,020,574.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁所支付的现金	17,441,048.59	
合计	17,441,048.59	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,410,726.58	19,279,186.39
加：资产减值准备	19,312,522.03	14,759,954.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,208,039.62	7,502,946.34
无形资产摊销	1,915,892.41	1,475,662.42
长期待摊费用摊销	305,383.38	141,854.03
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）	665.61	517,739.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		154,317.51
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	11,371,197.18	704,624.62
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,454,797.99	15,188.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,276,935.27	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-33,327,648.00	-54,723,901.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-155,904,155.22	-134,882,038.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	145,463,907.42	92,613,940.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,024,797.75	-52,440,526.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	296,091,110.22	493,399,513.07
减：现金的期初余额	660,731,265.64	537,350,604.04
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	-364,640,155.42	-43,951,090.97

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	296,091,110.22	660,731,265.64
其中：库存现金	53,853.54	108,225.81
可随时用于支付的银行存款	296,034,638.79	660,623,039.83
可随时用于支付的其他货币资金	2,617.89	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	296,091,110.22	660,731,265.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,773,627.82	包含保证金及开立银票保证金
应收票据	43,114,341.48	质押
固定资产	369,161,577.21	抵押
无形资产	62,129,597.48	抵押
合计	481,179,143.99	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			32,257.04
其中：美元	4,700.00	6.8632	32,257.04

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
青浦财政局中小企业改造基金	2,600,000.00	其他收益	130,000.02
上海市重点技术改造项目补助	1,300,000.00	其他收益	66,142.86
环保阻燃建筑节能新材料及保温装饰一体化系统生产技术改造项目	38,220,000.00	其他收益	957,022.14
全椒县政府补贴款	2,680,000.00	其他收益	60,894.72
上海市工业 VOCs 减排企业污染治理项目专项扶持	200,000.00	其他收益	10,500.00
项目建设投资补助	2,253,100.00	其他收益	9,061.20
工业企业财政奖励	725,900.00	其他收益	10,030.70
2018年燃气锅炉低氮燃烧改造奖补	75,000.00	其他收益	5,952.39
2018年度上海青浦工业园区税收五十强企业奖金	80,000.00	其他收益	80,000.00
青浦区产业发展扶持资金	1,666,500.00	其他收益	1,666,500.00
2018年度青浦区百强企业和创新创业人才表彰奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
淀山湖新城公司企业表彰奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
上海市知识产权局专利资助	152,199.10	其他收益	152,199.10
专利资助费	3,440.00	其他收益	3,440.00
上海市青浦区科学技术委员会企业扶持资金（产学研补助）	170,000.00	其他收益	170,000.00
纳税十强奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00

稳定就业岗位补贴	64,006.00	其他收益	64,006.00
2019 年青浦区院士专家工作站项目经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	50,550,145.10		3,745,749.13

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

1、根据亚士创能科技（上海）股份有限公司 2018 年 11 月 30 日第三届董事会第十五次会议决议，设立全资子公司亚士创能科技（重庆）有限公司，注册资本 21,000.00 万元。成立于 2019 年 1 月 28 日，统一社会信用代码：91500227MA608LRE56。截止 2019 年 6 月 30 日已出资 1,900.00 万元，公司尚未完成全部出资。

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州润合源生实业有限公司	杭州	杭州	贸易	100		设立
亚士创能科技(天津)有限公司	天津	天津	工业	100		设立
亚士创能科技(乌鲁木齐)有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	工业	100		设立
亚士创能科技(西安)有限公司	西安	西安	工业	100		设立
亚士供应链管理(上海)有限公司	上海	上海	商业	100		设立
亚士漆(上海)有限公司	上海	上海	工业	100		同一控制下企业合并
亚士节能装饰建材销售(上海)有限公司	上海	上海	商业	100		同一控制下企业合并
亚士创能科技(滁州)有限公司	全椒	全椒	工业	100		设立
亚士创能新材料(滁州)有限公司	全椒	全椒	工业	100		设立
亚士创能科技(重庆)有限公司	重庆	重庆	工业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中涂(上海)教育科技有限公司	上海	上海	服务业	5.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

根据中涂(上海)教育科技有限公司 2016 年 8 月 17 日首次股东会决议,选举李金钟为公司董事会董事之一。根据企业会计准则有关规定,亚士创能确认对中涂(上海)教育科技有限公司具有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中涂(上海)教育科技有限公司	中涂(上海)教育科技有限公司
流动资产	1,610,147.63	10,752,984.50
非流动资产		

资产合计	1,610,147.63	10,752,984.50
流动负债	6,603,937.06	6,592,301.43
非流动负债		
负债合计	6,603,937.06	6,592,301.43
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-4,993,789.43	4,160,683.07
按持股比例计算的净资产份额	-249,689.47	208,034.15
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	226,571.70	734,295.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	216,834.99	181,894.14
净利润	-10,154,472.50	-303,766.80
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-10,154,472.50	-303,766.80
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关业务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关业务部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2. 市场风险

金融工具的市场风险，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，公司面临的风险主要是利率风险。

利率风险：

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2018年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加3,655,000.00元（2017年12月31日：2,103,750.00元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### 3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司营运资本配置比率较高，剔除预付账款、存货等变现速度慢，及一年内到期的非流动资产、其他流动资产等具有偶然性且不代表正常变现能力的流动资产后的速动比率保持合理水平。同时公司财务部持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和金融机构授信，以满足流动性需求，因此，报告期内流动性风险已降至合理的低水平。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海创能明投资有限公司	上海	投资	3,100	27.72	27.72

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李金钟

其他说明:

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本章节“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本章节“九、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中涂（上海）教育科技有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
润合明仓储物流（上海）有限公司	其他

其他说明

润合明仓储物流（上海）有限公司是公司实际控制人控制的公司。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亚士创能科技(滁州)有限公司	209,800,000.00	2018/4/27	2027/4/26	否
亚士创能科技(滁州)有限公司	94,858,699.00	2018/7/20	2023/7/20	否
亚士漆(上海)有限公司	450.00	2019/6/11	2022/6/30	否
亚士漆(上海)有限公司	300.00	2019/6/27	2022/6/30	否
亚士漆(上海)有限公司	20,000,000.00	2019/1/18	2019/7/18	否
亚士漆(上海)有限公司	9,000,000.00	2019/3/26	2020/3/24	否
亚士漆(上海)有限公司	27,300,000.00	2019/6/4	2020/5/26	否
亚士漆(上海)有限公司	62,500,000.00	2019/6/19	2019/12/19	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亚士漆(上海)有限公司	300,000,000.00	2015/2/13	2022/2/12	否
亚士漆(上海)有限公司	20,000,000.00	2019/3/27	2020/3/20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	195.09	183.59

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
-------------------------------------	--

负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	9,840,360.60
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	7,885,728.99

其他说明  
无

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：万元 币种：人民币

借款余额	抵押期限	抵押物类别	抵押或质押物名称	抵押或质押物账面余额
10,000.00	2015.2.13-2020.2.12	固定资产	上海市青浦区青浦镇胜利村(49-26丘)	21,289.56
		无形资产	上海市青浦区青浦镇胜利村(49-26丘)【沪房地青字(2013)第000275号】	4,926.03
20,000.00	2018.4.27-2024.4.26	固定资产	全椒县经济开发区纬二路100号【皖(2016)全椒县不动产权第0009611号】、全椒县经济开发区纬二路212号【皖(2018)全椒县不动产权第0004208号】	13,872.11
		无形资产		1,286.93
3,070.00	2016.12.6-2019.12.5	固定资产	上海市青浦区工业园区新涛路28号【沪(2016)青字不动产权证明第19011840号】	1,754.49
4,311.43	2019.5.27-2019.11.26	应收票据	商业承兑汇票	4,311.43

其他说明：本期公司与杭州银行股份有限公司签订质押合同，将公司4,311.43万元商业承兑汇票作为票据保证金出具了2,586.86万元银行承兑汇票。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	17,726,089.59
-----------	---------------

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	101,975,470.48
1 至 2 年	11,704,179.21
2 至 3 年	7,372,415.16
3 至 4 年	8,283,868.46
4 至 5 年	3,896,902.82
5 年以上	3,356,656.56
合计	136,589,492.69

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,576,376.80	1.15	1,576,376.80	100.00		2,143,017.54	1.77	1,837,125.66	85.73	305,891.88
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,576,376.80	1.15	1,576,376.80	100.00		1,576,376.80	1.30	1,576,376.80	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						566,640.74	0.47	260,748.86	46.02	305,891.88
按组合计提坏账准备	135,013,115.89	98.85	15,058,946.88	11.15		119,059,136.35	98.23	14,649,978.67	12.30	104,409,157.68
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,013,115.89	98.85	15,058,946.88	11.15	119,954,169.01	119,059,136.35	98.23	14,649,978.67	12.30	104,409,157.68
合计	136,589,492.69	/	16,635,323.68	/	119,954,169.01	121,202,153.89	/	16,487,104.33	/	104,715,049.56

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
黑龙江集亿经贸有限公司	1,576,376.80	1,576,376.80	100.00	预计无法收回
合计	1,576,376.80	1,576,376.80	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
内部往来	65,877,996.13	0	0
1 年以内小计	36,097,474.35	1,804,873.72	5.00
1 至 2 年	11,704,179.21	1,170,417.92	10.00
2 至 3 年	7,152,384.94	2,145,715.48	30.00
3 至 4 年	6,927,521.88	3,463,760.94	50.00
4 至 5 年	3,896,902.82	3,117,522.26	80.00
5 年以上	3,356,656.56	3,356,656.56	100.00
合计	135,013,115.89	15,058,946.88	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	16,487,104.33	408,968.21	260,748.86		16,635,323.68
合计	16,487,104.33	408,968.21	260,748.86		16,635,323.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江西茂宏建设工程有限公司	260,748.86	现金收回
合计	260,748.86	/

其他说明：

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	2019年6月30日应收账款余额		
	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	49,902,106.84	36.53	
第二名	10,085,389.95	7.38	
第三名	6,400,826.39	4.69	3,884,126.57

第四名	4,067,097.02	2.98	2,033,548.51
第五名	3,231,719.82	2.37	1,615,859.91
合计	73,687,140.02	53.95	7,533,534.99

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	60,728,946.25	21,457,555.07
合计	60,728,946.25	21,457,555.07

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,668,889.93
1 至 2 年	725,340.90
2 至 3 年	3,046,245.66
3 至 4 年	299,307.73
4 至 5 年	473,800.00
5 年以上	110,877.49
合计	10,324,461.71

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	52,313,908.18	15,672,743.10
保证金	4,110,400.00	1,300,400.00
备用金	76,365.42	76,395.76
借款	5,724,511.92	5,012,367.71
其他	409,934.37	1,304,672.14
押金	3,250.00	400.00
合计	62,638,369.89	23,366,978.71

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,909,423.64			1,909,423.64
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,909,423.64			1,909,423.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,909,423.64				1,909,423.64
合计	1,909,423.64				1,909,423.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	内部往来	35,503,647.55	1年以内	56.68	
第二名	内部往来	15,935,171.84	1年以内	25.44	
第三名	保证金	3,000,000.00	1年以内	4.79	150,000.00
第四名	暂借款	758,481.86	1-4年	1.21	253,544.56
第五名	暂借款	745,906.18	1-4年	1.19	249,328.51
合计	/	55,943,207.43	/	89.31	652,873.07

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	339,640,072.45		339,640,072.45	280,640,072.45		280,640,072.45
对联营、合营企业投资						
合计	339,640,072.45		339,640,072.45	280,640,072.45		280,640,072.45

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州润合源生实业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
亚士创能科技（天津）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
亚士漆（上海）有限公司	60,640,072.45			60,640,072.45		
亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司	10,000,000.00	37,000,000.00		47,000,000.00		
亚士供应链管理（上海）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
亚士创能科技（西安）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司	85,000,000.00			85,000,000.00		
亚士创能科技（滁州）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
亚士创能新材料（滁州）有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
亚士创能科技（重庆）有限公司		19,000,000.00		19,000,000.00		
合计	280,640,072.45	59,000,000.00		339,640,072.45		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,783,468.67	67,395,326.26	68,004,268.20	63,372,288.69
其他业务	6,612,054.69	2,526,376.78	1,927,253.68	767,983.45
合计	74,395,523.36	69,921,703.04	69,931,521.88	64,140,272.14

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,153,552.39	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,153,552.39	

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-54,459.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,745,749.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,962,521.62	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生		

的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	232,871.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-223,615.20	
少数股东权益影响额		
合计	7,663,066.88	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.13	0.14	0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的公司财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：李金钟

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 21 日

### 修订信息

适用 不适用