



**安徽金禾实业股份有限公司**

**2018 年年度报告**

**2019-019**

**2019 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨迎春、主管会计工作负责人仰宗勇及会计机构负责人(会计主管人员)罗道兵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节 经营情况讨论与分析 九、公司未来发展的展望中对公司面临的主要风险做了描述，敬请查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 558,768,374 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	64
第十节 公司债券相关情况.....	69
第十一节 财务报告.....	73
第十二节 备查文件目录.....	189

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金禾实业	指	安徽金禾实业股份有限公司
金瑞投资、金瑞集团、控股股东	指	安徽金瑞投资集团有限公司，本公司控股股东
华尔泰	指	安徽华尔泰化工股份有限公司，系原控股子公司
金源化工	指	滁州金源化工有限责任公司，系子公司
南京金之穗	指	金之穗（南京）国际贸易有限公司，系子公司
香港金之穗	指	金之穗国际贸易（香港）有限公司，系南京金之穗子公司
美国金禾	指	美国金禾有限责任公司（Jinhe USA LLC），系子公司
金盛环保	指	滁州金盛环保科技有限公司，系子公司
金弘新能源	指	来安县金弘新能源科技有限公司，系子公司
可转债	指	可转换公司债券
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司股东大会	指	安徽金禾实业股份有限公司股东大会
公司董事会	指	安徽金禾实业股份有限公司董事会
《公司章程》	指	《安徽金禾实业股份有限公司章程》
不超过	指	小于或等于

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金禾实业	股票代码	002597
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽金禾实业股份有限公司		
公司的中文简称	金禾实业		
公司的外文名称（如有）	ANHUI JINHE INDUSTRIAL CO., LTD.		
公司的法定代表人	杨迎春		
注册地址	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号		
注册地址的邮政编码	239200		
办公地址	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号		
办公地址的邮政编码	239200		
公司网址	www.jinheshiye.com		
电子信箱	ajhchem@ajhchem.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	仰宗勇	刘洋
联系地址	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号
电话	0550-5612755	0550-5682597
传真	0550-5602597	0550-5602597
电子信箱	yangzongyong@ajhchem.com	liuyang@ajhchem.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91341100796433177T（统一社会信用代码）
--------	------------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	安徽省合肥市政务区龙图路与绿洲西路交口置地广场 A 座 27-30 层
签字会计师姓名	胡新荣、韩雄

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券股份有限公司	上海市浦东新区银城中路 448 号太平金融大厦	于乐翔、许先锋	2017 年 11 月 27 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	4,132,796,434.32	4,479,876,386.29	-7.75%	3,755,078,888.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	911,579,114.10	1,022,268,509.41	-10.83%	551,463,631.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	847,343,691.37	936,719,634.83	-9.54%	450,209,699.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	963,270,512.82	1,103,443,415.26	-12.70%	930,578,767.68
基本每股收益（元/股）	1.62	1.81	-10.50%	0.97
稀释每股收益（元/股）	1.59	1.81	-12.15%	0.97
加权平均净资产收益率	25.15%	35.84%	-10.69%	24.74%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	5,694,645,897.82	5,673,449,363.79	0.37%	4,292,387,112.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,919,904,462.40	3,448,705,286.62	13.66%	2,463,756,159.02

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,137,249,049.68	1,118,747,803.32	1,088,850,384.59	787,949,196.73
归属于上市公司股东的净利润	291,608,604.85	251,254,121.77	211,142,264.36	157,574,123.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	272,106,959.03	241,037,748.89	199,546,378.18	134,652,605.27
经营活动产生的现金流量净额	109,520,374.34	236,460,065.43	282,023,706.22	335,266,366.83

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,407,286.66	71,880,272.64	-12,170,854.13	
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）	15,286,844.73	17,317,293.70	117,049,248.88	
委托他人投资或管理资产的损益	54,296,537.94	25,983,640.06	7,638,515.03	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,455,157.31	-5,434,308.34	4,671,618.52	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,094,711.17	-797,650.30	17,701,713.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-7,239,486.90		
减：所得税影响额	11,301,119.42	15,473,438.54	29,928,823.55	
少数股东权益影响额（税后）		687,447.74	3,707,487.06	
合计	64,235,422.73	85,548,874.58	101,253,931.60	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过多年的发展，公司已形成了多产业链不断向下游纵向延伸，面向食品饮料、医药健康、高端制造等优质市场的一体化布局，同时充分发挥公司产业、工艺研发以及对资源综合利用的优势，搭建了较为完善的产业平台。

报告期内，公司从事的主要业务未发生变化，包括精细化工产品和基础化工产品的生产、研发和销售，具体产品可分类为食品添加剂、大宗化学品、医药中间体、功能性化工品及中间体等。

公司生产的甜味剂产品—安赛蜜和三氯蔗糖分别为第四代、第五代高倍甜味剂，是能够赋予食品甜味的食品添加剂，世界范围内高强度甜味剂的消费主要依赖于低热量的低卡软饮料和低热量食品的生产，饮料是高倍甜味剂的最大和最主要的用途，其次是食品、餐桌甜味剂、个人护理产品(如牙膏)和药品。

同时，公司所生产的高倍甜味剂具有甜度高、热量低、不易发生龋齿、安全性高等优点，并且由于安赛蜜和三氯蔗糖等甜味剂为非糖类物质，在代谢过程中不受胰岛素控制，不会引起肥胖症和血压升高，适合糖尿病、肥胖症患者作为甜味替代品。并且，第五代甜味剂三氯蔗糖是以蔗糖为原料的合成甜味剂，具有无能量、甜度高、甜味纯正、高度安全等特点。

随着肥胖症、糖尿病患者数量逐年攀升，低热少糖消费逐渐引领新风尚，海外部分国家甚至开始征收“糖税”。包括国务院办公厅于2017年6月30日印发的《国民营养计划（2017—2030年）》中重点提出的“积极推进全民健康生活方式行动，广泛开展以“三减三健”（减盐、减油、减糖，健康口腔、健康体重、健康骨骼）为重点的专项行动”，将“减糖”作为一个专项行动目标之一，因此尽管目前蔗糖、果葡糖浆等高热量糖类产品在世界甜味剂配料中仍占据主导地位，随着人们饮食结构和生活方式的变化，消费者对低热少糖产品认可度在不断提高，无热量甜味剂将在食品饮料市场中的使用范围将不断扩大。

目前，中国是高倍甜味剂生产量和消费量最大的国家，但人均消费量仍低于世界平均水平，基于甜味剂对蔗糖为代表的低热量糖类产品以及对低热少糖产品的双重替代，未来以安赛蜜和三氯蔗糖为主的甜味剂国内需求将有望保持快速增长。

甲、乙基麦芽酚是安全无毒、用途广、效果好、用量极少的食品、日化添加剂，尤其是香料类的核心成分，是烟草、食品、饮料、肉制品、海鲜、香精、果酒、日用化妆品等良好的香甜味增效剂，几乎所有增香香精都离不开麦芽酚。

截止到本报告期末，公司甜味剂产品安赛蜜以及香料产品甲、乙基麦芽酚的产能、市场占有率均已处于全球领先地位；随着公司年产1500吨三氯蔗糖项目稳定运行，技改扩建项目基本建设完毕，三氯蔗糖产能正式到达年产3000吨，相应生产技术水平及实际有效产能已位于国内前列。

大宗化学品主要为液氨、双氧水、碳酸氢铵、三聚氰胺、甲醛、硫酸、硝酸、双乙烯酮等产品。部分基础化工产品华东区域甚至在全国范围内，产能及市场占有率均达到领先地位。

功能性化工品及中间体主要为新戊二醇、季戊四醇、双季戊四醇、二辛脂等产品，是化工行业中重要的功能性化工品或中间体，可用于生产高档涂料、树脂、高级润滑剂、增塑剂、表面活性剂等产品，在医药行业也有所应用。

医药中间体主要为乙酰乙酸甲酯、乙酰乙酸乙酯及吡啶盐酸盐产品，是维生素行业和新一代胃药的重要中间体原料。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	被投资单位金晨包装当年实现利润增长所致

固定资产	无重大变化
无形资产	主要原因是子公司金轩科技本期新增土地使用权金额较大
在建工程	主要是本期新投入三氯蔗糖扩建项目、循环经济产业园一期项目、生物质热电联产项目金额较大

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术优势

公司设有“省级认定企业技术中心”和博士后工作站，为公司技术改造，技术创新提供了保障。近年来公司不断加大科技投入，加强人才队伍建设，公司引进和培养了一大批技术人员和熟练工人，形成了公司核心技术力量。同时为促进公司技术提升，提高公司产品水平，公司与高校共同设立“化工工艺与核心技术研究开发中心”，形成了产、学、研一体化科技创新体系。

在精细化工领域中的甲、乙基麦芽酚和安赛蜜生产技术领域，公司通过多年的理论探索和生产实践，研究开发了一系列具有国际领先水平的核心技术。通过对工艺技术的不断开发和更新以及对新型设备的持续投资，公司近年来甲、乙基麦芽酚和安赛蜜生产收率不断提升，均已处于国内最高水平，有效降低了产品的成本，提升了产品的品质、稳定性和生产过程中的环境友好性。同时，公司利用自身在有机合成方面多年积累的化学工程技术和人才优势，迅速切入三氯蔗糖和医药中间体行业，并在短时间达到行业领先的得率和成本水平。

在基础化工领域，公司将自主创新与技术交流学习相结合，展示了强大和快速的产品线拓展能力，努力实现产品的多元化和产业化。

### 2、产业链延伸和循环经济优势

公司在以煤为原料，生产液氨、碳酸氢铵、尿素的工艺流程的传统合成氨行业基础上，持续拓展产品线，延伸产业链，丰富了产品线和产业链，通过产业链的横向和纵向延伸，减少了大量的生产成本和运输成本，对冲了部分化工产品价格波动的影响，实现了较低生产成本和较高的生产效率。同时得益于基础化工丰富的产品线，公司精细化工产品实现了成本优势。

公司自有发电装置产生的高压蒸汽和硫酸副产的高压蒸汽一并进入公司的高压管网，除供给部分使用高压蒸汽的车间外，都用于发电；发电后的中压蒸汽，再进入中压管网，供生产使用；生产环节出来的低压蒸汽，经过有效的回收、升压，再进入高压管网用于发电，实现了能源的最优化利用，有效降低了综合生产成本。安赛蜜的核心原材料三氧化硫和双乙烯酮均由公司的硫酸和双乙烯酮生产线提供。除了自用以外，包括三氧化硫在内的硫酸系列产品均可以外售；双乙烯酮既可以外售，也可以生产医药中间体双乙甲酯和双乙乙酯对外出售。此外，公司还以甲基麦芽酚为基础，向下游延伸生产医药中间体PHC（吡啶盐），实现了能源的综合循环利用。

### 3、基础化工和精细化工协同优势

公司同时拥有基础化工和精细化工两大类业务，具有发展的协同优势：

第一、降低公司生产成本。公司基础化工生产线拥有完整的热能、电力、循环水和污水处理等辅助生产系统，公司精细化工产业能够充分利用公司的辅助生产系统，从而降低了生产成本。

第二、增强抗风险能力。强周期的基础化工产业与弱周期的食品添加剂产业，能够有效提高公司的抗风险能力。经济不景气时，食品添加剂业务所受影响较小，可以弥补公司基础化工产品受到的影响，从而使公司总体盈利能力受影响较小；经济景气时，基础化工的业绩弹性较大，利润大幅提升，使公司整体业绩大幅增长。

#### 4、区位优势

公司位于安徽省滁州市来安县，距离南京仅有50公里，是行业中靠近长三角地区这一经济活跃地带的企业之一，相对于分布在山东、山西、四川、湖北等国内主要基础化工生产企业，具有明显的区位优势。

#### 5、产业规模优势

目前，公司甲、乙基麦芽酚、安赛蜜、三氯蔗糖在行业细分领域内已成为全球规模领先的生产企业。在华东区域内，公司的基础化工产品也具有显著的规模优势。公司产业规模领先优势明显。公司在生产经营规模上的优势使公司能够充分降低生产成本，提高原材料采购中的议价能力，增强公司抵御风险的能力，巩固和扩大市场影响力。

#### 6、产品质量和客户优势

公司制定了严格的质量控制标准，产品质量和性能不断提高。目前，公司主要产品已通过了ISO14001:2004、ISO9001:2008、OHSAS18001:2007等认证，食品添加剂系列产品已通过了ISO22000-2005、Kosher、Halal、FSSC-22000等认证。公司凭借行业地位、领先技术、产品质量等优势拓展了一批优质客户。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，是贯彻党的十九大精神的开局之年，也是国家供给侧改革深入推进之年。全球经济复苏放缓，贸易摩擦、贸易保护时有发生。国内经济处于新旧动能转换，由高速增长向高质量转变的关键时刻。

2018年，公司面临复杂的外部形势，环保、安全的法规政策和治理标准的日趋严格，以及安全环保巡查和督查的常态化，都对化工行业的综合管理水平提出了更高的要求。细分行业内的供需结构也在反复和较大的调整中，朝着行业集中度继续提升的方向前进。受原油价格下跌及宏观需求不振等多因素影响，大宗化学品的产品价格反复波动中，全年呈下行趋势。

2018年，在各级党委和政府的关怀下，在公司党委和董事会的正确领导下，在全员的共同努力下，公司全体干部职工紧紧围绕“加强管理、夯实基础、提升素质、规范程序、堵塞漏洞、挖潜革新、提质增效、优化环境、确保安全，促进企业健康发展”的工作总基调，秉持“团结、进取、求实、创新”的企业精神，牢牢把握安全发展与绿色发展两条主线，加强技术创新和产业布局，提升内部管理水平，提质增效，积极开拓市场，促进了公司健康发展。

报告期内，公司积极推进重点项目建设。由子公司金轩科技作为实施主体的金禾实业循环经济产业园一期项目中先行建设的年产4万吨氯化亚砷、年产1万吨糠醛、30MW生物质锅炉热电联产和污水处理项目的土建主体工程均已按时封顶，关键设备订货已完成，设备已开始进场；新能源项目冷却塔、主厂房工程施工进度正常，锅炉安装队伍已进场作业。

为把握市场机遇，进一步提升公司市场竞争地位，公司将可转债募投项目“年产400吨吡啶盐项目”变更为“三氯蔗糖技改扩建项目”，在原有年产1500吨三氯蔗糖项目的基础上，通过技改和扩建的方式将产能提升至年产3000吨，于2018年11月份在获取相关行政审批许可后，立刻实施了项目建设，已于2019年2月改造建设完毕，进入生产状态，各项指标已达到预期。

报告期内，公司进一步加大与各大中专院校合作力度，充分利用院校的科研技术力量，寻求技术突破，实现产学研一体化。公司博士后工作站先后引进了中科院、清华大学等知名院校的博士后，与中国工程院院士陈芬儿及其科研团队签订了院士工作站共建协议，并在安徽省科技厅完成了院士工作站备案登记。公司投入大量资金，建设了高级别试验室，并直接及间接引进了多名化工类专家，配备了高素质研究人员，成功开展了多项食品添加剂、香精香料、功能性化学品及新材料的实验、中试研究及专利布局，为后续进一步的中试及工业化放大做好了技术储备。

公司技术研发团队针对现有产品的生产开展了各类型节能降耗、提升反应效率研究，完成了三氯蔗糖生产过程中一系列工艺技术攻关项目，成功投入正式生产和项目的建设；完成了PHC收率提升的实验室研究，已进入到工业化试生产阶段。公司研发技术团队针对新技术、新产品、新方向开展了多方面的研究，完成了公司现有精细化工中间体下游产业链部分产品的工艺打通；持续深化微通道反应器的知识积累，开展应用研发并取得了可工业化的成果；初步完成了酶催化反应的知识积累，并顺利开展了其实际应用。

公司在高度重视研发投入的同时，对知识产权的保护工作也进一步加强，全年提交66项专利申请，获得授权发明专利10件，授权实用新型专利12件，报告期内组织三聚氰胺一项专利申报安徽省专利奖，一项三聚氰胺技术获得安徽省科技进步三等奖，获得了国家知识产权优势企业授牌，截止到报告期末，公司累计获授发明专利71件，实用新型专利48件，在审专利57件。

报告期内，公司以市场为导向，优化整合营销网络，以应用研发作为增值服务，提高客户黏性。针对食品添加剂下游市场较为分散的特点，公司适当调整营销架构，大力推动渠道下沉，以开发终端客户为主，分销为辅的销售策略，积极开拓市场。同时针对终端客户的产品特点，研究市场需求，由公司与客户共同完成产品研发应用实验，提高终端客户黏性，提升市场占有率。

报告期内，公司结合产品市场和客户的实际需求，对产品应用范围、应用技术以及使用标准进行了推广并积极申报制定行业标准。公司针对所生产的食品添加剂使用标准扩大使用量和使用范围两方面，已完成了相关实验内容和申报材料的制作，启动了申报工作，预计能够在2019年实现部分申报项目进入标准，并实现应用领域的新突破。

报告期内，公司对安全、环保生产工作保持高压和科学管理。公司增加了安环人员配置，提高了安环监控设施的投入，

新增了多项先进的环保设施。报告期内，公司完成了锅炉超低排放项目的建设、造气旋风除尘气力输灰改造项目、香料镁渣滤液处理技改等多项安全设施、环保设施和节能减排项目的建设，进一步提升公司在安全、环保和职业健康方面的管理能力。

报告期内，公司实现营业收入41.33亿元，同比下降7.75%；实现归属于上市公司股东的净利润为9.11亿元，同比下降10.83%。

剔除2017年度华尔泰影响后，公司营业收入同比增长2.53%，归属于上市公司股东的净利润同比下降8.42%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降6.96%。

报告期内，公司食品添加剂产品实现营业收入17.53亿元，较上年同期增长7.80%，占营业收入比重为42.42%，较2017年占比上升6.12%，主要系报告期内食品添加剂销量增长所致。

报告期内，大宗化学品实现营业收入17.15亿元，较上年同期下降12.11%，占营业收入比重为41.49%，较2017年占比下降2.06%，营业收入和营业收入占比较2017年度相比均有所下降，主要是受公司于2017年上半年出售了华尔泰，以及公司食品添加剂产品营业收入增长上升的影响。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,132,796,434.32	100%	4,479,876,386.29	100%	-7.75%
分行业					
基础化工	2,099,628,800.19	50.80%	2,388,608,336.65	53.32%	-12.10%
精细化工	1,770,946,835.47	42.85%	1,638,090,135.97	36.57%	8.11%
贸易	203,255,028.23	4.92%	370,748,403.11	8.28%	-45.18%
房地产	0.00	0.00%	3,003,773.09	0.07%	-100.00%
其他	58,965,770.43	1.43%	79,425,737.47	1.77%	-25.76%
分产品					
大宗化学品	1,714,816,847.63	41.49%	1,951,073,438.24	43.55%	-12.11%
食品添加剂	1,753,230,186.25	42.42%	1,626,410,933.62	36.30%	7.80%
功能性化工品及中间体	384,811,952.56	9.31%	437,534,898.41	9.77%	-12.05%
贸易	203,255,028.23	4.92%	370,748,403.11	8.28%	-45.18%
电	32,554,341.27	0.79%	22,012,556.49	0.49%	47.89%

蒸汽	0.00		20,925,508.85	0.47%	-100.00%
医药中间体	17,716,649.22	0.43%	11,679,202.35	0.26%	51.69%
房地产	0.00		3,003,773.09	0.07%	-100.00%
其他业务	26,411,429.16	0.64%	36,487,672.13	0.81%	-27.62%
分地区					
内销	3,147,454,659.49	76.16%	3,694,682,471.08	82.47%	-14.81%
外销	985,341,774.83	23.84%	785,193,915.21	17.53%	25.49%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
基础化工	2,099,628,800.19	1,533,027,001.49	26.99%	-12.10%	-12.96%	0.73%
精细化工	1,770,946,835.47	1,011,484,447.88	42.88%	8.11%	26.73%	-8.39%
分产品						
大宗化学品	1,714,816,847.63	1,161,849,571.49	32.25%	-12.11%	-16.03%	3.17%
食品添加剂	1,753,230,186.25	1,003,588,394.76	42.76%	7.80%	27.01%	-8.66%
分地区						
内销	3,147,454,659.49	2,169,602,852.25	31.07%	-14.81%	-15.05%	0.19%
外销	985,341,774.83	597,550,135.46	39.36%	25.49%	45.06%	-8.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
精细化工	销售量	吨	19,007.05	17,028.95	11.62%
	生产量	吨	19,112.66	18,168.56	5.20%
	库存量	吨	3,185.07	3,079.46	3.43%
基础化工	销售量	万吨	131.42	169.19	-22.32%
	生产量	万吨	131.97	169.95	-22.35%

	库存量	万吨	2.66	2.11	26.07%
--	-----	----	------	------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
精细化工	主要材料	498,069,017.53	18.00%	428,345,387.53	14.44%	16.28%
精细化工	燃料及动力	254,224,198.33	9.19%	153,599,465.95	5.18%	65.51%
精细化工	直接人工	132,606,503.23	4.79%	109,258,261.00	3.68%	21.37%
精细化工	制造费用	126,584,728.79	4.57%	106,969,408.44	3.61%	18.34%
精细化工	小计	1,011,484,447.88	36.55%	798,172,522.92	26.91%	26.73%
基础化工	主要材料	1,020,326,261.98	36.87%	1,070,284,604.41	36.09%	-4.67%
基础化工	燃料及动力	282,216,673.18	10.20%	390,084,514.37	13.15%	-27.65%
基础化工	直接人工	109,175,463.57	3.95%	120,404,250.42	4.06%	-9.33%
基础化工	制造费用	121,308,602.76	4.38%	180,490,219.18	6.09%	-32.79%
基础化工	小计	1,533,027,001.49	55.40%	1,761,263,588.38	59.38%	-12.96%
其他	主要材料	210,040,428.05	7.59%	373,413,950.12	12.59%	-43.75%
其他	燃料及动力	12,601,110.29	0.46%	31,906,416.04	1.08%	-60.51%
其他	直接人工	0.00	0.00%		0.00%	0.00%
其他	制造费用	0.00	0.00%	1,165,051.67	0.04%	-100.00%
其他	小计	222,641,538.34	8.05%	406,485,417.83	13.71%	-45.23%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内，经公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于设立全资孙公司的议案》，同意公司全资子公司安徽金轩科技有限公司以自有资金人民币 2,000 万元在滁州市定远县盐化工业园设立全资孙公司定远县金轩新能源有限公司。

经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》、《关于设立控股孙公司的议案》，同

意公司以自有资金人民币3,005万元在安徽省合肥市设立全资子公司安徽金禾化学材料研究所有限公司以及以南京金禾益康生物科技有限公司为投资主体，与中粮生物科技（北京）有限公司、自然人祁飞共同出资设立金禾益康（北京）生物科技有限公司。

以上具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的披露的相关公告。

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	303,027,298.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.33%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	78,780,819.13	1.91%
2	第二名	67,445,573.42	1.63%
3	第三名	53,426,965.20	1.29%
4	第四名	52,836,595.19	1.28%
5	第五名	50,537,345.66	1.22%
合计	--	303,027,298.60	7.33%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	890,228,602.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	国网安徽省电力有限公司来安县供电公司	270,358,705.97	9.02%
2	山西品佳商贸有限公司	171,643,307.87	5.73%
3	安徽泉盛化工有限公司	153,685,282.99	5.13%

4	中国石化炼油销售有限公司	149,924,763.75	5.00%
5	永煤集团股份有限公司	144,616,541.65	4.83%
合计	--	890,228,602.23	29.71%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	129,695,809.01	174,533,054.80	-25.69%	
管理费用	79,736,302.87	106,632,991.87	-25.22%	
财务费用	34,502,015.72	55,127,978.55	-37.41%	主要是本期利息收入增加金额较大、汇兑损失减少金额较大。
研发费用	85,827,198.40	42,614,597.16	101.40%	主要原因为计入当期期间费用的研发费用增幅较大所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司进一步加大与各大中专院校合作力度，充分利用院校的科研技术力量，寻求技术突破，实现产学研一体化。公司投入大量资金，建设了高级别试验室，并直接及间接引进了多名化工类专家，配备了高素质研究人员，成功开展了多项食品添加剂、香精香料、功能性化学品及新材料的实验室、中试研究及专利布局，为后续进一步的中试及工业化放大做好了技术储备。

公司技术研发团队针对现有产品的生产开展了各类型节能降耗、提升反应效率研究，完成了三氯蔗糖生产过程中一系列工艺技术攻关项目，成功投入正式生产和项目的建设；完成了PHC收率提升的实验室研究，已进入到工业化试生产阶段。公司研发技术团队针对新技术、新产品、新方向开展了多方面的研究，完成了公司现有精细化工中间体下游产业链部分产品的工艺打通；持续深化微通道反应器的知识积累，开展应用研发并取得了可工业化的成果；初步完成了酶催化反应的知识积累，并顺利开展了其实际应用。

公司在高度重视研发投入的同时，对知识产权的保护工作也进一步加强，全年提交66项专利申请，获得授权发明专利10件，授权实用新型专利12件，报告期内组织三聚氰胺一项专利申报安徽省专利奖，一项三聚氰胺技术获得安徽省科技进步三等奖，获得了国家知识产权优势企业授牌，截止到报告期末，公司累计获授发明专利71件，实用新型专利48件，在审专利57件。

报告期内，公司以市场为导向，优化整合营销网络，以应用研发作为增值服务，提高客户黏性。针对食品添加剂下游市场较为分散的特点，公司适当调整营销架构，大力推动渠道下沉，以开发终端客户为主，分销为辅的销售策略，积极开拓市场。同时针对终端客户的产品特点，研究市场需求，由公司与客户共同完成产品研发应用实验，提高终端客户黏性，提升市场占有率。

报告期内，公司结合产品市场和客户的实际需求，对产品应用范围、应用技术以及使用标准进行了推广并积极申报制定行业标准。公司针对所生产的食品添加剂使用标准扩大使用量和使用范围两方面，已完成了相关实验内容和申报材料的制作，启动了申报工作，预计能够在2019年实现部分申报项目进入标准，并实现应用领域的新突破。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	336	326	3.07%
研发人员数量占比	10.96%	10.87%	0.09%
研发投入金额（元）	123,226,956.38	119,570,091.88	3.06%
研发投入占营业收入比例	2.98%	2.67%	0.31%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,662,708,470.79	4,575,689,300.10	1.90%
经营活动现金流出小计	3,699,437,957.97	3,472,245,884.84	6.54%
经营活动产生的现金流量净额	963,270,512.82	1,103,443,415.26	-12.70%
投资活动现金流入小计	3,371,697,245.64	9,587,587,200.06	-64.83%
投资活动现金流出小计	3,773,764,083.61	10,131,536,889.44	-62.75%
投资活动产生的现金流量净额	-402,066,837.97	-543,949,689.38	26.08%
筹资活动现金流入小计	541,806,078.50	1,201,494,120.00	-54.91%
筹资活动现金流出小计	1,147,130,772.16	884,240,532.80	29.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-605,324,693.66	317,253,587.20	-290.80%
现金及现金等价物净增加额	-56,582,576.56	853,890,846.83	-106.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上期下降12.70%，主要系本期购买商品，接受劳务以及支付的各项税费增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加26.08%，主要系本期投资业务减少且上期出售华尔泰收回投资款所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期下降290.80%，主要系公司上期发行可转债收到资金且本期支付借款以及2017年度分红款较上期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,975,822,838.74	34.70%	1,403,716,761.24	24.74%	9.96%	
应收账款	165,605,640.13	2.91%	152,001,367.84	2.68%	0.23%	
存货	310,556,716.07	5.45%	312,127,902.14	5.50%	-0.05%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	2,959,619.16	0.05%	2,494,768.62	0.04%	0.01%	
固定资产	1,314,734,079.24	23.09%	1,333,080,247.41	23.50%	-0.41%	
在建工程	226,857,526.95	3.98%	42,523,148.18	0.75%	3.23%	
短期借款	180,000,000.00	3.16%	388,194,120.00	6.84%	-3.68%	
长期借款	1,212,724.00	0.02%	1,819,088.00	0.03%	-0.01%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	266,200,280.20	4,770,482.63			2,480,561,392.40	2,512,461,392.40	239,070,762.83
2.衍生金融资产	3,355,900.00	-2,253,952.50					1,101,947.50
金融资产小计	269,556,180.20	2,516,530.13			223,488,109.30	251,134,780.20	240,172,710.33

上述合计	269,556,180.20	2,516,530.13			2,480,561,392.40	2,512,461,392.40	240,172,710.33
金融负债	269,556,180.20	2,516,530.13			2,480,561,392.40	2,512,461,392.40	240,172,710.33

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	103,494,739.84	银行承兑汇票保证金
货币资金	630,000,000.00	期限超过三个月的结构定期存款
应收票据	471,666,045.55	以收到的银行承兑汇票质押给银行开具银行承兑汇票（票据池业务）
合计	1,205,160,785.39	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	234,100,000.00			258,100,000.00	260,000,000.00	2,423,835.84	239,070,762.83	自有闲置资金
金融衍生工具		-2,253,952.50					1,101,947.5	自有闲置资

								0	金
债券		4,770,482.63		2,222,461,392.40	2,252,461,392.40	659,943.20			自有闲置资金
合计	234,100,000.00	2,516,530.13	0.00	2,480,561,392.40	2,512,461,392.40	3,083,779.04	240,172,710.33		--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	可转换公司债券	59,003	1,675.61	40,678.61	20,000	20,000	33.90%	18,953.7	存放于募集专户和进行现金管理等	0
合计	--	59,003	1,675.61	40,678.61	20,000	20,000	33.90%	18,953.7	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]991号文核准，公司于2017年11月向社会公开发行人民币可转换公司债券600万张，每张面值为人民币100元，按面值发行，应募集资金总额为人民币60,000.00万元，根据有关规定扣除发行费用（不含税）940.57万元（含税997.00万元）后，实际募集资金净额为59,059.43万元，实际进入募集资金专户的资金为59,003.00万元（募集资金总额扣除发行费用含税金额）。该募集资金已于2017年11月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2017]5242号《验资报告》验证。公司对募集资金采取专户存储管理。

(二) 募集资金使用及结余情况本公司募集资金使用情况为：（1）募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金39,003.00万元，（2）本年度直接投入募集资金项目1,675.61万元，截至2018年12月31日止，累计直接投入募集资金项目1,675.61万元，累计使用募集资金40,678.61万元。（3）截止2018年12月31日，公司利用闲置募集资金进行现金管理，收到理财产品利息415.42万元，未到期理财产品金额为15,000万元。截至2018年12月31日止，募集资金专用账户累计利息收入213.92万元，手续费支出0.03万元。截止2018年12月31日，公司募集资金余额为18,953.70万元，其中：存放于募集资金专用账户应有余额3,953.70万元，未到期理财产品余额15,000万元。截止2018年12月31日，公司募集资金专用账户应有余额3,953.70万元，实际余额3,505.62万元，差异448.08万元，公司在近期自查中发现2018年末集中支付货款时，由于工作人员疏忽，误将支付给全资子公司南京金之穗的货款448.08万元从募集资金专户付出，2019年1月29日，南京金之穗已将该笔金额退回至公司募集资金专用专户。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1,500 吨/年三氯蔗糖项目	否	40,000	40,000		39,003	97.51%	2017 年 05 月 31 日	5,116.48	是	否
400 吨/年吡啶盐项目	是	20,000							不适用	是
三氯蔗糖技改扩建项目	否		20,000	1,675.61	1,675.61	8.38%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,000	60,000	1,675.61	40,678.61	--	--	5,116.48	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	60,000	60,000	1,675.61	40,678.61	--	--	5,116.48	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	400 吨/年吡啶盐项目已变更，三氯蔗糖技改扩建项目正在建设过程中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于原募投项目产品吡啶盐的主要原材料甲基麦芽酚产品价格以及建筑材料、设施设备的价格目前处于高位状态，与 2016 年初项目可行性研究报告编制时的市场价格有较大的差异。虽然吡啶盐产品价格也有所上涨，但根据公司进一步测算，“年产 400 吨吡啶盐项目”建设以及投产后，可能会超过公司原有预算，同时达不到公司预期效益，失去目前市场机遇，为保持公司市场竞争地位，适应市场环境的变化，提升公司业绩，公司将“年产 400 吨吡啶盐项目”变更为“三氯蔗糖技改扩建项目”。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为了使公司的募投项目及早日产生效益，在公开发行可转换公司债券募集资金前，公司利用自有资金对年产 1500 吨三氯蔗糖项目进行了建设。截至 2017 年 10 月 31 日，公司以自有资金先行投入									

	40,323.90 万元建设年产 1500 吨三氯蔗糖项目。该投入金额业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会专字[2017]5332 号《关于安徽金禾实业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证。2017 年 12 月 13 日，经公司第四届董事会第二十七次会议决议，公司以募集资金置换上述预先投入的自有资金 39,003.00 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 年产 1,500 吨三氯蔗糖项目实际结余募集资金 530,597.77 元，系该项目专户资金截止 2018 年 12 月 31 日累计结算的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 12 月 31 日，公司利用闲置募集资金购买上海浦东发展银行股份有限公司滁州分行保本保收益的理财产品 15,000.00 万元，该事项已经公司 2018 年 1 月 11 日、2018 年 1 月 29 日召开的第四届董事会第二十八次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过；募集资金专户 2018 年 12 月 31 日结存金额 3,505.62 万元，子公司金之穗银行账户中存放 448.08 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	由于财务部人员工作疏忽，误将支付给全资子公司金之穗的货款 4,480,788.50 元从募集资金专户付出，公司经自查发现后，于 2019 年 1 月 29 日，由金之穗将该笔款项退回至公司募集资金专户。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
三氯蔗糖技改扩建项目	年产 400 吨吡啶盐项目	20,000	1,675.61	1,675.61	8.38%			不适用	否
合计	--	20,000	1,675.61	1,675.61	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、变更原因（1）募投项目产品吡啶盐的主要原材料甲基麦芽酚产品价格以及建筑材料、设施设备的价格目前处于高位状态，与 2016 年初项目可行性研究报告编制时的市场价格有较大的差异。虽然吡啶盐产品价格也有所上涨，但根据公司进一步测算，“年产 400 吨吡啶盐项目”建设以及投产后，可能会超过公司原有预算，同时达不到公司预期效益，失去目前市场机遇，为保持公司市场竞争地位，适应市场环境的变化，提升公司业绩，公司拟将“年产 400 吨吡啶盐项目”变更为“三氯蔗糖技改扩建项目”。</p> <p>（2）三氯蔗糖作为新一代甜味剂具备甜度高、口味纯正、安全性相对较高以及热量低，不会引起血糖波动等诸多优点，代表着未来甜味剂的发展方向，市场发展空间广阔，公司 2017 年 5 月底建成年产 1500 吨三氯蔗糖项目，目前已处于满产状态，产品市场需求旺盛，公司针对市场发生的变化，及时调整战略，提升产品对市场的应变能力，同时，为提高公司募集资金的使用效率，尽早实现募集资金效益，拟将“年产 400 吨吡啶盐项目”变更为“三氯蔗糖技改扩建项目”。2、决策程序经公司第四届董事会第三十一次会议、2018 年第一次债券持有人会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过</p>								

	过了《关于变更部分可转换公司债券募集资金投资项目的议案》，同意公司将原可转换公司债券募投项目之一“年产 400 吨吡啶盐项目”变更为“三氯蔗糖技改扩建项目”。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	三氯蔗糖技改扩建项目尚在建设中。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）发展战略与目标

公司将在公司党委和董事会的坚强领导下，继续坚持工作总基调，秉承公司一贯的价值观和工作作风，全力维护好在甜味剂和香料产品的行业领先地位，努力扩大领先优势和丰富产品线，增强企业核心竞争力、最大化企业长期价值。

公司将秉承“成为基于化学和生物技术，为食品饮料、日用消费、医药健康、农业环保及高端制造领域的客户持续提供最优解决方案的，具有产研一体化和综合经营能力的企业”的长远愿景，认真落实“聚焦同心的多元化增长、全面提升综合管理能力、培养收集核心资源、做好风险管控”的战略主线，努力完成“拳头产品或产品集群增加到五个，成功开拓一到两个新业务板块，市场资源、技术储备、运营管理和人才队伍更上一个台阶，具备冲刺百亿产值和第一方阵的实力储备”的阶段性目标。

为达到以上目标，公司将持续做好以下工作：

- 1、重点加强对行业发展和客户需求趋势的宏观把握；
- 2、加强综合管理能力的建设、加大对安全环保和基础管理的管理力度；
- 3、加大对内生性的技术改造升级的挖掘力度；
- 4、加大对食品添加剂及辅料、医药中间体、功能性化学品及新材料领域的新品研发投入，扩充食用及日化香精香料和医药中间体的产品线；
- 5、重点加强公司人才队伍的建设工作，加大对信息化、自动化及两化融合的投入建设力度，提高财务规范程度及内部

流程效率及规范性:

6、加大以对外合作的方式进军新领域的探索力度。

## (二) 2019年重点工作

2019年,公司将具体做好如下工作:

### 1、新园区和重点项目建设

确保公司“金禾实业循环经济产业园”一期项目已开工建设项目能够按照公司计划方案推进,围绕工程建设,严格制定施工方案,挂图作战、倒逼工期、日清月结,最大限度缩短项目工期,确保项目按要求完成。

加快储备项目的研发和试验,尽早推动新项目、新产品的落地,争取在2019年内有2个新产品项目开工建设。

### 2、加快技术创新和改造步伐。

立足公司自身,利用现有装置进行技术创新和改造力度,倡导全员创新、岗位创新,充分发挥五小作用,要求做精做细每一套装置,高标准严要求向一流企业看齐,力争技术创新有突破,挖掘潜力有进步。

在现有年产3000吨三氯蔗糖项目的基础上,进一步做好技术研究,有效降低生产成本,为公司后续持续提升产能规模,提高市场占有率做好准备;加快在合肥市研究所人员和设施的配备,为公司产业升级和转型提供有力的技术和研发支持。

### 3、狠抓安全环保管理不动摇

公司一直视安全环保为不容突破的底线和生命线,是生产经营管理工作的重中之重。2019年度,公司将持续抓好安全环保管理工作,进一步提升全员生产管理素质和安环意识,聘请外部机构和专家进一步做好现场管理诊断工作,吸取先进生产、安全环保管理经验,加大生产环节的信息化和智能化设施的投入,提升生产环节的自动化、标准化,提高安全环保管理工作的效率和质量。

### 4、市场下沉,挖掘潜力。

进一步完善销售方案,加强销售考核机制的建设,针对公司薄弱的市场和行业,加大人力、物力的投入,充分利用自身渠道优势,与终端客户进行深度合作,加强产品品牌建设,大力宣传公司产品。打造具有凝聚力的销售团队和业务素质,积极开拓市场,提升公司品牌影响力,提高公司市场占有率。

## (三) 风险分析

### 1、环保治理风险

公司属于化工生产企业,产品品种丰富,在生产过程中涉及到诸多环保问题。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施,环境保护力度不断加强,环保政策日益完善,环境污染治理标准将会日趋严格,从而对化工生产企业提出了更高的环保要求,行业内环保治理成本也会随之增加,公司面临着环保投入进一步增加的风险;同时公司若未能够及时满足新环保标准和要求,可能会受到相关部门的处罚,会对公司业绩造成一定的影响。

公司高度重视环境保护工作,已建立了一整套环境保护和治理制度,近年来,公司通过大力发展循环经济和资源综合利用,保证了“三废”的达标排放,取得了良好的经济效益和社会效益。公司持续做好环保工作,确保环保设施正常运行。

### 2、安全生产风险

公司生产所需部分原料、半成品为危险化学品,在生产、储存、运输等环节均存在发生危险化学品事故的风险。虽然公司取得了相关产品的安全生产许可资质,配备了较完备的安全设施,制定了较为完善的事故预警、处理机制,整个生产过程处于受控状态,发生安全事故的可能性很小,但不排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当和自然灾害等原因而造成意外安全事故的可能,从而影响生产经营的正常进行。

公司在安全生产方面,采取预防为主方针,大力开展安全教育,并建立了完善的安全控制制度,主要包括《安全教育、培训、考核管理制度》、《安全生产检查管理制度》、《隐患整改管理制度》、《安全生产奖惩管理制度》、《禁烟禁火管理制度》、《防尘防毒安全管理制度》等。

公司严格执行上述制度,定期组织安全专项检查,隐患排查。对消防栓等消防设施,面具、滤毒罐、防化服等气防用具,压力表、液位计、安全阀、防爆板等安全附件以及连锁和报警装置等,足额配备并定期检查。

### 3、宏观经济波动风险

公司主要从事精细化工产品和基础化工产品的生产和销售,产品主要应用于食品饮料、医药、农药、轻工、染料、农业、环保等领域。其中基础化工产品在公司销售收入及利润贡献中占比较大,并且基础化工产品受宏观经济波动的影响较大,如

宏观经济出现滞涨甚至下滑，行业或其下游行业景气程度降低或产能严重过剩，则可能影响下游客户对公司基础化工产品的需求，导致公司产品销售价格或销售数量的下滑，公司业绩将可能受到不利影响。

对于基础化工业务，公司原则上将不再新增现有基础化工产品产能，将以基础化工产品产业链搭建的循环经济、公共设施完备的产业平台以及部分原材料供应来源，向下游精细化工业务延伸，进一步丰富产品线，努力成为在多个细分领域具有龙头地位的综合性技术企业，避免宏观经济对公司业绩带来较大波动影响。

#### 4、国际形势变化风险

公司的食品添加剂及部分功能性化工品及中间体产品出口海外，贸易摩擦等对公司产品的出口造成不利影响的情况。2018年度受美国政府发起贸易战的影响，对公司的产品出口造成一定的影响。面对美国加征税收影响，公司及时做出反应，一方面积极和客户沟通，争取由客户，或由双方共同承担加税带来的成本增加；另一方面，替换供应商需要一个长期的认证过程，客户更换供应商不容易，新建产能以及重新认证需要较长的时间，因此中短期内对公司影响较小；同时，公司积极拓宽销售渠道，增加非美部分的业务占比，升除美国市场外的产品销售收入，分散风险，降低因贸易摩擦给公司业绩产生的不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年08月15日	电话沟通	机构	详见公司于2018年8月16日在巨潮资讯网披露的《2018年8月15日投资者关系活动记录表》
2018年12月11日	实地调研	机构	详见公司于2018年12月13日在巨潮资讯网披露的《2018年12月11日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司第四届董事会第二十九次会议、2017年度股东大会审议通过了《未来三年（2018-2020年）股东回报规划》，具体内容详见巨潮资讯网披露的《未来三年（2018-2020年）股东回报规划》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度公司利润分配方案为：以截止2016年12月31日公司总股本564,320,186股为基数，每10股派现金人民币4.00元（含税），共计派现金225,728,074.40元，剩余未分配利润结转以后年度，本年度不送红股，不以资本公积转增股本。

2017年度公司利润分配方案为：以截止2017年12月31日公司总股本564,236,186股为基数，每10股派现金人民币6.00元（含税），共计派现金338,541,711.60元，剩余未分配利润结转以后年度，本年度不送红股，不以资本公积转增股本。

2018年度公司利润分配预案为：以截止2018年12月31日公司总股本558,768,374股为基数，每10股派现金人民币3.60元（含税），共计派现金人民币201,156,614.64元，剩余未分配利润结转以后年度，本年度不送红股，不以资本公积转增股本。若自2018年12月31日至实施利润分配方案的股权登记日期间，股本发生变动的，则以未来实施利润分配方案股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	201,156,614.64	911,579,114.10	22.07%	99,807,210.66	10.95%	300,963,825.30	33.02%
2017年	338,541,711.60	1,022,268,509.41	33.12%	0.00	0.00%	338,541,711.60	33.12%

2016 年	225,728,074.40	551,463,631.22	40.93%	0.00	0.00%	225,728,074.40	40.93%
--------	----------------	----------------	--------	------	-------	----------------	--------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		3.60
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	558768374	
现金分红金额 (元) (含税)		201,156,614.64
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)		99,807,210.66
现金分红总额 (含其他方式) (元)	300,963,825.30	
可分配利润 (元)		2,394,829,931.02
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
鉴于公司 2018 年度的经营业绩, 结合公司未来发展和项目投资规划, 在符合利润分配政策的前提下, 积极回报全体股东, 提出 2018 年度利润分配预案。根据《公司章程》以及《未来三年 (2018-2020 年) 股东回报规划》有关利润分配政策的相关规定, 2018 年度公司利润分配预案为: 以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本 558,768,374 股为基数, 每 10 股派现金人民币 3.60 元 (含税), 共计派现金人民币 201,156,614.64 元, 剩余未分配利润结转以后年度, 本年度不送红股, 不以资本公积转增股本。若自 2018 年 12 月 31 日至实施利润分配方案的股权登记日期间, 股本发生变动的, 则以未来实施利润分配方案股权登记日的总股本为基数, 按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。		

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所						

作承诺						
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	控股股东 金瑞投 资、实际 控制人杨 迎春先生	关于关联交 易的相关承 诺	如与股份公司不可避免地出现关联交易，承诺方将根据《公司法》、《公司章程》和《关联交易制度》的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护股份公司及所有股东的利益，承诺方将不利用在股份公司中的股东地位，为其或其近亲属在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。	2010年09月 01日	长期有效	承诺方严格 履行承诺，无 违反承诺事 项的情况
	实际控制 人杨乐先 生	关于关联交 易的相关承 诺	如与安徽金禾实业股份有限公司不可避免地出现关联交易，承诺方将根据《公司法》、《公司章程》和《关联交易制度》的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护股份公司及所有股东的利益，承诺方将不利用在股份公司中的股东地位，为其或其近亲属在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。	2016年03月 31日	长期有效	承诺方严格 履行承诺，无 违反承诺事 项的情况
	控股股东 金瑞投 资、实际 控制人杨 迎春先 生、杨乐 先生	关于公司房 地产业务之 承诺	如公司存在未披露的因闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被行政处罚或正在被（立案）调查的情形，并因此给公司和投资者造成损失的，本人将按照有关法律、行政法规的规定及证券监管部门的要求承担赔偿责任。	2016年12月 29日	长期有效	承诺方严格 履行承诺，无 违反承诺事 项的情况
	控股股东 金瑞投 资、实际 控制人杨 迎春先 生、杨乐 先生	关于避免同 业竞争的承 诺	"1.在直接或间接持有发行人的股份期间，本承诺方/本人保证现在和将来均不会采取参股、控股、自营、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与金禾实业及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。本人亦保证不利用实际控制人的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。2.在直接或间接持有发行人的股份期间，对于本承诺方/本人控制的其他企业，本承诺方/本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺方/本人在该等企业中的控制地位，保证该企业比照前款规定履行与本承诺方/本人相同的不竞争义务；3.如因国家政策变化、业务整合调整等	2016年12月 29日	长期有效	承诺方严格 履行承诺，无 违反承诺事 项的情况

			原因导致本承诺方/本人或本承诺方/本人控制的其他企业将来从事的业务与金禾实业及其子公司现在或将来业务之间的同业竞争可能构成或不可避免时,本承诺方/本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入股份公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护股份公司利益,以消除潜在的同业竞争。本承诺函构成对本承诺方/本人具有约束力的法律文件,如有违反并给金禾实业及其子公司造成损失,本承诺方/本人将承担相应的法律责任。"			
控股股东金瑞投资、实际控制人杨迎春先生、杨乐先生	关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺		为使公司填补回报措施能够得到切实履行,本企业/本人承诺不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。	2016年12月29日	长期有效	承诺方严格履行承诺,无违反承诺事项的情况
公司董事、监事、高级管理人员	关于公司房地产业务之承诺函		如公司存在未披露的因闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被行政处罚或正在被(立案)调查的情形,并因此给公司和投资者造成损失的,本人将按照有关法律、行政法规的规定及证券监管部门的要求承担赔偿责任。	2016年12月29日	长期有效	承诺方严格履行承诺,无违反承诺事项的情况
公司董事、高级管理人员	关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺		"1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励政策,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中	2016年12月29日	长期有效	承诺方严格履行承诺,无违反承诺事项的情况

			国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。"			
	控股股东金瑞投资	关于在"金禾转债"转股期前不减持的承诺	自金禾转债（128017）上市流通之日起至可转换公司债券转股期起始日内，即自 2017 年 11 月 27 日起至 2018 年 8 月 7 日期间，不减持本公司所持有的"金禾转债"。	2017 年 11 月 24 日	2017 年 11 月 24 日至 2018 年 8 月 7 日	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	安徽金瑞投资集团有限公司	股份增持承诺	在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份	2018 年 09 月 17 日	2018 年 9 月 17 日至 2019 年 3 月 17 日	承诺方严格履行承诺，无违反承诺事项的情况
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	745,587,652.70	—	804,834,583.39	—
应收账款	152,001,367.84	—	140,192,519.74	—
应收票据及应收账款	—	897,589,020.54	—	945,027,103.13
应收利息	1,954,126.20	—	1,954,126.20	—
应收股利	—	—	—	—
其他应收款	2,201,016.86	4,155,143.06	240,670,430.60	242,624,556.80
固定资产	1,333,080,247.41	1,333,080,247.41	1,113,466,885.61	1,113,466,885.61
固定资产清理	—	—	—	—
在建工程	42,523,148.18	42,523,148.18	42,289,645.56	42,289,645.56
工程物资	—	—	—	—
应付票据	560,567,096.78	—	560,567,096.78	—
应付账款	409,173,284.70	—	389,399,303.85	—
应付票据及应付账款	—	969,740,381.48	—	949,966,400.63
应付利息	1,024,643.55	—	1,024,643.55	—
应付股利	—	—	—	—
其他应付款	46,878,597.24	47,903,240.79	61,207,276.36	62,231,919.91

长期应付款	—	—	—	—
专项应付款	—	—	—	—

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	149,247,589.03	106,632,991.87	126,687,658.65	84,073,061.49
研发费用	—	42,614,597.16	—	42,614,597.16

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不会对当期及会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产以及净利润产生影响。

上述会计政策变更已经公司第四届董事会第三十四次会议审议通过，具体内容详见公司于2018年10月16日在《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

华尔泰于2017年5月进行处置，2017年度仅合并其2017年1-5月份利润表，现金流量表，不合并其资产负债表，

本期新增子公司安徽金禾化学材料研究所有限公司，直接持股100%；定远县金轩新能源有限公司，间接持股100%；金禾益康（北京）生物科技有限公司，间接持股40%。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡新荣、韩雄
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
菏泽市华澳化工有限公司	同受金瑞投资控制	采购商品	糠醛	按市场价格确定	按市场价格确定	1,065.4	12.78%	4,000	否	现汇、银行承兑汇票	-	2018年02月28日	在巨潮资讯网披露的《关于预计2018年度公司

													日常关联交易的公告》公告编号：2018-024
来安县金晨包装实业有限公司	与控股股东联营企业	采购商品	包装袋	按市场价格确定	按市场价格确定	1,754.39	43.62%	3,000	否	现汇、银行承兑汇票		2018年02月28日	在巨潮资讯网披露的《关于预计2018年度公司日常关联交易的公告》公告编号：2018-024
滁州金瑞水泥有限公司	同受金瑞投资控制	采购商品	水泥、石粉	按市场价格确定	按市场价格确定	992.04	100.00%	1,500	否	现汇、银行承兑汇票		2018年02月28日	在巨潮资讯网披露的《关于预计2018年度公司日常关联交易的公告》公告编号：2018-024
滁州金腾化工材料有限公司	同受金瑞投资控制	出售商品	液氨、蒸汽等	按市场价格确定	按市场价格确定	27.78	100.00%	2,000	否	现汇、银行承兑汇票		2018年02月28日	在巨潮资讯网披露的《关于预计

													2018 年 度公司 日常关 联交易 的公告 》公告 编号： 2018-0 24
滁州金瑞 水泥有限 公司	同受金 瑞投资 控制	出售商 品	炉渣灰	按市场 价格确 定	按市场 价格确 定	94.65	72.78%	200	否	现汇、 银行承 兑汇票	2018 年 02 月 28 日	在巨潮 资讯网 披露的 《关于 预计 2018 年 度公司 日常关 联交易 的公告 》公告 编号： 2018-0 24	
合计				--	--	3,934.2 6	--	10,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交 易进行总金额预计的，在报告期内的 实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度			0	报告期末实际对外担保余				0

合计 (A3)				额合计 (A4)					
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
金之穗(南京)国际贸易有限公司	2018年05月17日	5,000		0	质押	1年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		5,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		5,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				0	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%					
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0					
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无					

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	42,000	2,000	0
银行理财产品	闲置募集资金	15,000	15,000	0
券商理财产品	闲置自有资金	19,000	14,000	0
其他类	闲置自有资金	56,660	23,410	0
合计		132,660	54,410	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
上海亿信伟业股权投资基金管理有限公司	私募基金公司	私募基金	2,000	闲置自有资金	2017年12月01日	2018年12月07日	证券类	按合同约定	0.00%		74.78	74.78		是	无	2017年12月5日，在巨潮咨询网披露的《关于认购私募基金份额的公告》公告编号：2017-

																083
上海古木投资管理有限公司	私募基金公司	私募基金	1,600	闲置自有资金	2017年12月01日	2019年01月15日	证券类	按合同约定	0.00%		134.40			是	无	2017年12月5日,在巨潮咨询网披露的《关于认购私募基金份额的公告》公告编号:2017-083
财通证券资产管理有限公司	资产管理公司	资产管理计划	3,000	闲置自有资金	2018年01月15日	2023年01月15日	证券类	按合同约定	0.00%		215.740			是	有	2018年1月5日,在巨潮咨询网披露的《关于认购私募投资基金和资产管理计划份额的公告》公告编号:2018-

																001
财通 证券 资产 管理 有限 公司	资产 管理 公司	资产管 理计划	10,010	闲置 自有 资金	2018 年 03 月 21 日	2023 年 03 月 21 日	证券 类	按合 同约 定	0.00%		133.09 0			是	有	2018 年 1 月 13 日, 在 巨潮 咨询 网披 露的 《关于 拟认 购资 产管 理计 划的 公告 》, 公 告编 号: 2018- 010
长沙 明爵 资产 管理 有限 公司	私募 基金 公司	私募基 金	1,000	闲置 自有 资金	2018 年 01 月 08 日	2023 年 01 月 08 日	证券 类	按合 同约 定	0.00%		-25.1 0			是	有	2018 年 1 月 5 日, 在 巨潮 咨询 网披 露的 《关于 认购 私募 投资 基金 和资 产管 理计 划份 额的 公告 》公 告编 号: 2018-

															001	
中泰证券 (上海)资产管理 有限公司	资产管理 公司	资产管理 计划	4,800	闲置 自有 资金	2018 年 04 月 18 日	2023 年 04 月 18 日	证券 类	按合 同约 定	0.00%		194.40			是	有	2018 年 4 月 9 日,在 巨潮 咨询 网披 露的 《关于 认购 资产 管理 计划 的公 告》, 公告 编号: 2018- 034
杭州 华软 新动 力资 产管 理有 限公 司	私募 基金 公司	私募基 金	3,000	闲置 自有 资金	2018 年 06 月 04 日	2023 年 06 月 04 日	证券 类	按合 同约 定	0.00%		20.40			是	有	2018 年 6 月 6 日,在 巨潮 咨询 网披 露的 《关于 认购 私募 投资 基金 的公 告》, 公告 标号: 2018- 055
合计			25,410	--	--	--	--	--	--	0	747.71	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

公司于2019年3月17日召开了第四届董事会第三十七次会议，审议通过了《2018年社会责任报告》，详细内容请查阅公司于2019年3月19日在巨潮资讯网披露的《2018年社会责任报告》。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司积极响应政府的号召，以县域内有贫困人口的村为帮扶对象，以产业和基础设施帮扶为重点，以全面增强造血功能，增加农民收入为目标，扶持发展地方特色优势产业，促进贫困户稳定增收，实现可持续发展，通过企业帮扶形成全社会关注扶贫、参与扶贫，支持扶贫的浓厚氛围。

### (2) 年度精准扶贫概要

公司通过来安县扶贫办共同参与建设张山镇长山村生态养殖项目、施官镇贾龙村温室大棚项目、杨郢乡红星村农产品交易市场、舜山镇三湾村机井项目和复兴村精品花卉玻璃温室大棚项目共5个项目总投入帮扶资金200万元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	200
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	5

1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	200
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

后续公司将持续与来安县扶贫办、扶贫项目所在村委共同合作，提升产业扶贫质量。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
金禾实业	废气：颗粒物	连续	2	130 锅炉和 75 吨锅炉	30 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13213—2013）	27380.57KG/年	45320 KG/年	无
金禾实业	废气：二氧化硫	连续	2	130 锅炉和 75 吨锅炉	200 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13213—2013）	53915.6KG/年	264400 KG/年	无
金禾实业	废气：氮氧化物	连续	2	130 锅炉和 75 吨锅炉	200 mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13213—2013）	154879.66KG/年	264400 KG/年	无
金禾实业	废气：二氧化硫	连续	1	硫酸工业尾气排放口	400 mg/m <sup>3</sup>	《硫酸工业污染物排放标准》	52011.75KG/年	无	无

						(GB26132-2010)			
金禾实业	废水：化学需氧量	连续	1	废水排口	150	合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2001)	112374.2KG/年	/	无
金禾实业	废水：氨氮	连续	1	废水排口	50	合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2001)	9441.716KG/年	/	无
金禾实业	噪声	连续	/	/	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)	55/65	/	无
金禾实业	废气：二氧化硫	连续	/	焚烧炉排口	300	(GB18484-2001)	4619.68	/	无
金禾实业	废气：氮氧化物	连续	/	焚烧炉排口	500	(GB18484-2001)	5432.78	/	无
金禾实业	废气：烟尘	连续	/	焚烧炉排口	80	(GB18484-2001)	2275.06	/	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司高度重视环境保护工作，已建立了一整套环境保护和治理制度，公司通过大力发展循环经济和资源的综合利用，保证了三废的达标排放。公司保持着稳定的环保投入，持续对三废处理装置进行升级改造和项目的建设，同时，持续对生产工艺流程的优化和对废弃物的回收利用，减少三废的排放。各项环保设施正常稳定运行，且处理效果良好。

公司废水按照“雨污分流、高低分开，统一处理，达标排放”的原则进行处理。目前公司拥有三套废水处理设施，处理能力分别是两套3000吨/日，一套2400吨/日，位于公司A、B、C三个厂区，污水处理设施采用前工段物化处理，后工段厌氧+好氧技术，设计进水指标化学需氧量20万mg/L，氨氮10万mg/L，能完全处理公司生产工艺中产生的废水，保证了公司废水处理的有效性，确保不对环境造成影响。废水排口安装有废水在线监测设备，对化学需氧量、氨氮、流量进行监测，监测设备和安徽省环保厅监控平台联网。经过处理的废水在达到合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2001)排入城市污水处理厂进行处理。

2018年度，每个月委托安徽基越环境监测公司开展自行监测，监测结果上报环保部网站，公司废水未发生超标排放的行为，废水处理结果经检测均符合要求。目前公司拥有20多套废气处理装置，进一步提高了公司废气处理的能力，确保不对环境造成影响。

2018年度，每个季度委托安徽基越环境监测公司对公司锅炉排口和厂区周边无组织废气、噪声进行检测，上半年和下半年各委托安徽基越环境监测公司对全公司所有有组织废气排口进行了检测，公司废气处理均达到排放标准。

公司固体废弃物主要为双乙甲酯、丙酮、甲基麦芽酚、AK糖、三氯蔗糖等项目所生产的危险废弃物。为了公司下步发展，合理处理危险废弃物，公司2016新建年处理量9000吨的固体废弃物处理及综合利用项目，于2017年3月底正式投入运行，并于2017年9月完成了9000吨焚烧炉项目环境竣工验收监测，并取得了该项目的环境竣工验收批复。目前该装置运行稳

定，对公司所产生的固体废弃物进行焚烧处理，该装置采用国际最先进的回转窑焚烧技术，经过高温焚烧、脱硫、除尘、洗涤等工艺，对废弃物进行减害或无害化处理，处理后的残渣和未焚烧的固体废弃物均交由有资质的单位进行处置。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年度，公司对10万吨甲醛项目、1.2万吨氯乙烷项目、三氯蔗糖扩建项目和锅炉超低排放项目进行了环境影响评价，取得了主管部门的批复，同时配合主管部门对化工集中区东区进行了修订和环境影响评价。对1500吨三氯蔗糖进行了环境竣工验收。在2018年度底完成了锅炉超低排放改造。公司子公司金轩科技循环经济产业园一期项目取得了滁州市环保局的环评批复。

#### 突发环境事件应急预案

公司按照标准新的规范要求完成了《突发环境事件应急预案》的修订，并上报滁州市环保局进行了备案。

2018年度，公司自行组织了多次环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价，进一步修订和细化了相应的应急措施。

#### 环境自行监测方案

公司2018年初按照相关法律法规以及公司环境影响评价报告书的环境管理的要求编制了《环境自行监测方案》，并在环保部门网站进行了上传了公式。与安徽基越环境检测有限公司签订了《环境检测技术服务合同》，委托其按照环保行政管理的要求，对公司外排的废水、废气、噪声进行第三方检测，并提供检测报告。

公司与无锡大禹科技有限公司签订了《滁州市大气污染源自动监控设备运营维护三方合同》和《滁州市水污染源自动监控设备运营维护三方合同》，委托其对公司在线设施进行日常维护保养。

类别	监测项目	监测点位	监测方法	仪器名称型号/生产厂家
废气	烟尘	130吨锅炉、75吨锅炉、硫酸装置废气排放口	红外激光散射法	烟尘在线监测仪LGC-01型
	氮氧化物		紫外差分吸收光谱法	烟气在线监测仪YDZX-01型
	二氧化硫			
	汞及其化合物		原子荧光分光光度计	北京普析通用仪器PF52
	林格曼黑度		林格黑曼度仪	苏州青安仪器厂
	氯化氢		傅立叶高温红外	在线监测仪MBGAS-3000型
	氟化物		傅立叶高温红外	在线监测仪MBGAS-3000型
噪声	连续等效A声级	厂界外布6点（厂区南、北、东、西界各设1个测点，东、西界各设2个测点）	工业企业厂界环境噪声排放标准	AR814型环境噪声分析仪
废水	化学需氧量	总排放口	重铬酸钾氧化法	全玻璃回流装置
	氨氮		水杨酸分光光度法	分光光度计

公司主要废气、废水污染物、烟气（尘）排放采取在线监测系统监测，能够全天连续监测；当自动监控设备处于检修或异常运行情况下，委托第三方监测机构对污染物进行手工监测并进行公式；厂界噪声、汞及其化合物、林格曼以及排污许可证要求的监测因子每季度监测一次，委托安徽基越环境检测有限公司检测；废水自行监测项目委托安徽基越环境检测有限公司按照规定监测，每月一次。

公司制定了《烟气排放连续自动监控系统日常操作规程》、《烟气在线监测系统操作岗位责任》、《设备故障预防与处置制度》、《烟气校准、校验制度》等相关管理制度，并张贴在自动监控站房内，金禾实业及无锡大禹科技有限公司均建立自动监控设备运行维护记录台账，加强设备日常运行管理维护，确保自动监控数据科学、准确。

噪声测量仪器使用II型分析仪。测量方法及环境气象条件的选择按照国家有关技术规范执行。仪器使用前、后均经A声级校准器校验，误差控制在±0.5分贝以内。

其他应当公开的环境信息

2018年度，公司继续和北京中环绿盾环境科技有限公司合作，根据合同约定，每年对我公司开展了一次全面的环境风险排查，对查出的环保隐患落实责任人限期整改，并对整改情况复查；同时，公司狠抓内部管理，严格公司安全环保管理制度，对管理和人为责任导致的任何影响，从严处罚并迅速组织整改，为公司的可持续发展奠定了基础。

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、回购公司股份事项

本次以集中竞价交易方式回购公司股份并注销的相关事项已经公司2018年7月2日召开的第四届董事会第三十三次会议以及2018年7月20日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过。公司拟以自有资金不超过人民币壹亿元，以集中竞价交易方式回购公司股份并注销，回购价格不超过25元/股。2018年8月3日披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的进展公告》。2018年8月10日，刊登了《回购报告书》。

2018年8月16日刊登了《关于首次回购公司股份的公告》，公司于2018年8月15日通过回购专用账户首次以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份数量4,335,415股，占公司总股本的0.77%，最高成交价为19.35元/股，最低成交价为17.93元/股，支付的总金额为80,600,036.04元（不含交易费用）。

2018年9月1日，公司刊登了《关于回购公司股份完成及股份变动报告的公告》，截至2018年8月31日，公司累计回购股份数量5,468,058股，占公司总股本的0.97%，最高成交价为19.35元/股，最低成交价为16.70元/股，支付的总金额为99,792,183.44元（不含交易费用），本次回购股份事项已实施完毕，本次回购股份注销完毕后，公司股本相应调整。

2018年9月13日，公司刊登了《关于回购公司股份注销完成暨股份变动的公告》，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了回购专用证券账户（账户号码：0899990080），自2018年8月15日至2018年8月31日通过集中竞价方式累计回购公司股份5,468,058股。依据相关规定，自股份过户到回购专用证券账户之日即失去其权利。公司于2018年9月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述5,468,058股回购股份的注销手续，公司总股本减少5,468,058股，同时对《公司章程》涉及注册资本金额、股份总额的条款进行相应修改。

上述股份回购事项的具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))刊登的相关公告。

### 2、公司控股股东增持公司股份

公司控股股东安徽金瑞投资集团有限公司（以下简称“金瑞投资”）根据目前资本市场形势，并基于对公司新建项目带来的效益和未来长期稳定发展的信心，提升投资者信心，稳定股价，维护中小投资者利益。金瑞投资根据其自身财务状况，拟自2018年9月17日起6个月内通过深圳证券交易所交易系统择机增持不低于80万股（占公司总股本0.1432%），不超过200万股（占公司总股本0.3579%），金瑞投资累计通过深圳证券交易所交易系统增持了公司股份800,028股，截止到2019年3月17日，金瑞投资持有公司股份数量为250,487,223股，占公司总股本的44.83%。

具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))刊登的相关公告。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司于2018年1月11日召开第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于在定远县建设循环经济产业园一期项目的议案》，同意公司以自筹资金的方式，由全资子公司安徽金轩科技有限公司（以下简称“金轩科技”）作为实施主体，进行“金禾实业循环经济产业园”项目的建设，具体详见2018年1月13日公司在指定信息披露媒体及巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))

刊登的相关公告。

2018年9月5日，公司刊登了《关于关于子公司循环经济产业园一期项目取得环评批复的公告》，公司全资子公司金轩科技收到滁州市环境保护局《关于<安徽金轩科技有限公司安徽金禾实业循环经济产业园一期项目环境影响报告书>的批复》（滁环[2018]358号），原则同意“金禾实业循环经济产业园一期项目”按照环境影响报告书中所列建设项目的性质、规模、地点、采用的生产工艺、环境保护措施、总量控制方案、环境监测计划、规划环评文件及审查意见和批复中的要求进行建设。具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的相关公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,725,566	0.84%				-7,497	-7,497	4,718,069	0.84%
3、其他内资持股	4,725,566	0.84%				-7,497	-7,497	4,718,069	0.84%
境内自然人持股	4,725,566	0.84%				-7,497	-7,497	4,718,069	0.84%
二、无限售条件股份	559,510,620	99.16%				-5,460,315	-5,460,315	554,050,305	99.16%
1、人民币普通股	559,510,620	99.16%				-5,460,315	-5,460,315	554,050,305	99.16%
三、股份总数	564,236,186	100.00%				-5,467,812	-5,467,812	558,768,374	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经公司第四届董事会第三十三次会议、2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》等议案，公司自2018年8月15日至2018年8月31日通过集中竞价方式累计回购公司股份5,468,058股。依据相关规定，自股份过户到回购专用证券账户之日即失去其权利。公司于2018年9月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述5,468,058股回购股份的注销手续，公司总股本减少5,468,058股，同时对《公司章程》涉及注册资本金额、股份总额的条款进行相应修改。上述股份回购事项的具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的相关公告。

2、根据深圳证券交易所《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》和《中小企业板上市公司规范运作指引》，公司董事、监事和高级管理人员所持股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度。董事、监事和高级管理人员新增的无限售条件股份，按75%自动锁定。

3、经中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】991号”文核准，安徽金禾实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2017年11月1日公开发行了600万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额60,000万元。于2017年11月27日起在深圳证券交易所挂牌交易。“金禾转债”自2018年8月7日起进入转股期，可以转换为公司股份。转股价格为23.32元/股，转股时间：2018年8月7日至2023年11月1日，具体内容详见公司于2018年8月4日在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的《关于金禾转债开始转股的提示性公告》。2018年10月9日、2019年1月3日，公司分别刊登了《2018年第三季度可转换公司债券转股情况的公告》以及《2018年第四季度可转换公司债券转股情况的公告》，2018年度，金禾转债转股累计246股，截至2018年12月31日，公司总股本增至558,768,374股。具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的相关公告。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

详见股份变动原因

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

已完成

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

本次以集中竞价交易方式回购公司股份并注销的相关事项已经公司2018年7月2日召开的第四届董事会第三十三次会议以及2018年7月20日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过。公司拟以自有资金不超过人民币壹亿元，以集中竞价交易方式回购公司股份并注销，回购价格不超过25元/股。2018年8月3日披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的进展公告》。2018年8月10日，刊登了《回购报告书》。

2018年8月16日刊登了《关于首次回购公司股份的公告》，公司于2018年8月15日通过回购专用账户首次以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份数量4,335,415股，占公司总股本的0.77%，最高成交价为19.35元/股，最低成交价为17.93元/股，支付的总金额为80,600,036.04元（不含交易费用）。

2018年9月1日，公司刊登了《关于回购公司股份完成及股份变动报告的公告》，截至2018年8月31日，公司累计回购股份数量5,468,058股，占公司总股本的0.97%，最高成交价为19.35元/股，最低成交价为16.70元/股，支付的总金额为99,792,183.44元（不含交易费用），本次回购股份事项已实施完毕，本次回购股份注销完毕后，公司股本相应调整。

2018年9月13日，公司刊登了《关于回购公司股份注销完成暨股份变动的公告》，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了回购专用证券账户（账户号码：0899990080），自2018年8月15日至2018年8月31日通过集中竞价方式累计回购公司股份5,468,058股。依据相关规定，自股份过户到回购专用证券账户之日即失去其权利。公司于2018年9月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述5,468,058股回购股份的注销手续，公司总股本减少5,468,058股，同时对《公司章程》涉及注册资本金额、股份总额的条款进行相应修改。

上述股份回购事项的具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))刊登的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本报告期股份公司回购股份5,468,058股并已完成注销；“金禾转债”于2018年8月7日进入转股期，2018年度累计转股246股。公司总股本由年初564,236,186股减少至558,768,374股，对公司每股收益、稀释每股收益以及归属于普通股股东的每股净资产等指标影响如下：

财务指标	2018年	
	按新股本计算	按原股本计算
	(元/股)	(元/股)
基本每股收益	1.62	1.62
稀释每股收益	1.59	1.59
归属公司普通股股东的每股净资产	7.02	6.95

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李恩平	193,188	7,500	0	185,688	高管锁定股	按规定执行
孙涛	226,850		1	226,851	高管锁定股	按规定执行
陶长文	226,850		1	226,851	高管锁定股	按规定执行
夏家信	226,850		1	226,851	高管锁定股	按规定执行
合计	873,738	7,500	3	866,241	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、经公司第四届董事会第三十三次会议、2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》等议案，公司自2018年8月15日至2018年8月31日通过集中竞价方式累计回购公司股份5,468,058股。依据相关规定，自股份过户到回购专用证券账户之日即失去其权利。公司于2018年9月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述5,468,058股回购股份的注销手续，公司总股本减少5,468,058股。

2、“金禾转债”自2018年8月7日起进入转股期，可以转换为公司股份。转股价格为23.32元/股，转股时间：2018年8月7日至2023年11月1日，具体内容详见公司于2018年8月4日在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的《关于金禾转债开始转股的提示性公告》。2018年10月9日、2019年1月3日，公司分别刊登了《2018年第三季度可转换公司债券转股情况的公告》以及《2018年第四季度可转换公司债券转股情况的公告》，2018年度，金禾转债转股累计246股，截至2018年12月31日，公司总股本增至558,768,374股。具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的相关公告。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通	38,337	年度报告披露	35,869	报告期末表决	0	年度报告披露	0
--------	--------	--------	--------	--------	---	--------	---

股股东总数		日前上一月末 普通股股东总 数		权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注 8)		日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有)(参 见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽金瑞投资集 团有限公司	境内非国有法人	44.83%	250,487,2 23	800,028	0	250,487,2 23	质押	96,200,000
香港中央结算有 限公司	境外法人	2.67%	14,918,60 3	13,793,69 0	0	14,918,60 3		
何新海	境内自然人	1.41%	7,864,835	7,864,835	0	7,864,835		
程立祥	境内自然人	1.21%	6,768,233	4,096,233	0	6,768,233		
全国社保基金一 零二组合	其他	0.93%	5,173,800	5,173,800	0	5,173,800		
杨迎春	境内自然人	0.68%	3,816,050	0	2,862,037	954,013		
中国银行－南方 高增长股票型开 放式证券投资基 金	其他	0.64%	3,599,995	3,599,995	0	3,599,995		
陈仕春	境内自然人	0.58%	3,232,595	3,232,595	0	3,232,595		
全国社保基金一 零一组合	其他	0.50%	2,800,000	2,800,000	0	2,800,000		
UBS AG	境外法人	0.47%	2,638,363	1,716,156	0	2,638,363		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨迎春先生是控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及本公司董事长，是公司实际控制人之一。公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽金瑞投资集团有限公司	250,487,223	人民币普通股	250,487,223					
香港中央结算有限公司	14,918,603	人民币普通股	14,918,603					
何新海	7,864,835	人民币普通股	7,864,835					
程立祥	6,768,233	人民币普通股	6,768,233					

全国社保基金一零二组合	5,173,800	人民币普通股	5,173,800
中国银行一南方高增长股票型开放式证券投资基金	3,599,995	人民币普通股	3,599,995
陈仕春	3,232,595	人民币普通股	3,232,595
全国社保基金一零一组合	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
UBS AG	2,638,363	人民币普通股	2,638,363
江查媒	2,630,140	人民币普通股	2,630,140
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杨迎春先生是控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及本公司董事长，是公司实际控制人之一。公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东程立祥先生通过投资者信用证券账户持有公司股票 6,768,233 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
安徽金瑞投资集团有限公司	杨迎春	2001 年 09 月 14 日	91341122731664302K	从事对化工、造纸、机械制造、房地产、商贸、运输等行业的投资业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

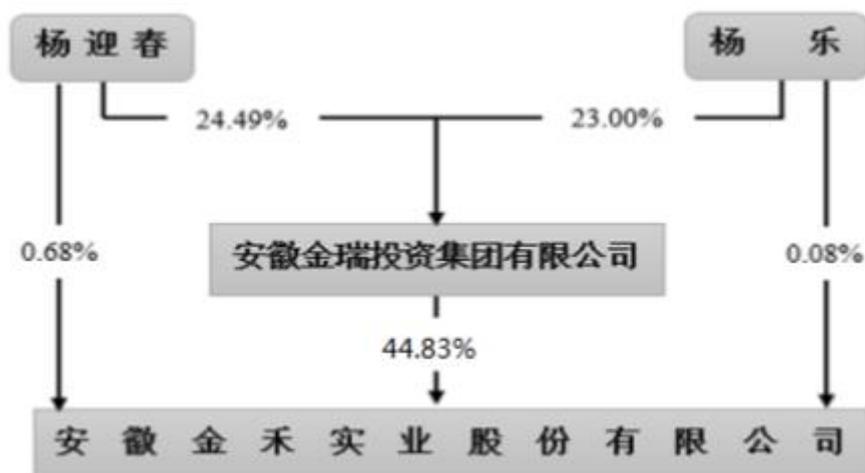
杨迎春、杨乐	本人	中国	否
主要职业及职务	<p>杨迎春先生，1964 年出生，硕士，无境外永久居留权。2007 年 6 月至今任滁州金源化工有限责任公司执行董事兼总经理；2003 年 3 月至 2016 年 6 月任来安县金利化工有限责任公司执行董事；2013 年 9 月至今任滁州金辰置业有限公司执行董事兼总经理；2011 年 12 月至今任安徽华尔泰化工股份有限公司董事；2006 年 12 月至 2009 年 2 月，任皖东金瑞化工有限责任公司董事长，金禾实业董事长兼总经理；2009 年 3 月至今，任安徽金瑞投资集团有限公司、金禾实业董事长。2019 年 3 月 12 日至今任安徽金瑞投资集团有限公司总经理。</p> <p>杨乐先生，男，汉族，1989 年 5 月出生，硕士研究生，无境外永久居留权。2013 年 10 月至今在本公司工作，历任公司总经理助理，安徽金瑞投资集团有限公司总经理，南京鸿烈影视文化传媒有限公司执行董事。现任本公司副董事长，安徽金瑞投资集团有限公司董事，安徽立光电子材料股份有限公司董事长，安徽金春无纺布股份有限公司董事，金之穗国际贸易（香港）有限公司董事，南京金禾益康生物科技有限公司执行董事。</p>		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨迎春	董事长	现任	男	55	2006年12月20日	2019年03月15日	3,816,050	0	0	0	3,816,050
杨乐	副董事长	现任	男	30	2016年03月15日	2019年03月15日	478,699	0	0	0	478,699
夏家信	董事、总经理	现任	男	50	2009年12月11日	2019年03月15日	302,468	0	0	0	302,468
仰宗勇	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	48	2006年12月20日	2019年03月15日	251,641	0	0	0	251,641
孙涛	董事	现任	男	49	2009年12月11日	2019年03月15日	302,468	0	0	0	302,468
王从春	董事、副总经理	现任	男	49	2012年12月10日	2019年03月15日	272,582	0	0	0	272,582
胡国华	独立董事	现任	男	46	2016年03月15日	2019年03月15日					
杨辉	独立董事	现任	男	55	2016年03月15日	2019年03月15日					
王玉春	独立董事	现任	男	63	2016年03月15日	2019年03月15日					
刘瑞元	监事会主席	现任	男	45	2006年12月20日	2019年03月15日					

王秀荣	监事	现任	男	38	2009年 12月11 日	2019年 03月15 日					
李振兵	职工监事	现任	男	54	2006年 12月20 日	2019年 03月15 日					
陶长文	副总经理	现任	男	51	2009年 12月11 日	2019年 03月15 日	302,468	0	0	0	302,468
孙彩军	副总经理	现任	男	37	2016年 03月15 日	2019年 03月15 日	154,000	0	0	0	154,000
李恩平	副总经理	现任	男	49	2012年 12月10 日	2019年 03月15 日	247,584	0	0	0	247,584
李俊伟	副总经理	现任	男	49	2012年 12月10 日	2019年 03月15 日	162,800	0	0	0	162,800
合计	--	--	--	--	--	--	6,290,760	0	0	0	6,290,760

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

杨迎春先生，1964年出生，硕士，无境外永久居留权。2007年6月至今任滁州金源化工有限责任公司执行董事兼总经理；2003年3月至2016年6月任来安县金利化工有限责任公司执行董事；2013年9月至今任滁州金辰置业有限公司执行董事兼总经理；2011年12月至2017年5月任安徽华尔泰化工股份有限公司董事；2006年12月至2009年2月，任皖东金瑞化工有限责任公司董事长，金禾实业董事长兼总经理；2009年3月至今，任安徽金瑞投资集团有限公司、金禾实业董事长。2019年3月12日至今任金瑞投资总经理。

杨乐先生，男，汉族，1989年出生，硕士研究生，无境外永久居留权。2013年10月至今在本公司工作，历任公司总经理助理，安徽金瑞投资集团有限公司总经理，南京鸿烈影视文化传媒有限公司执行董事。现任本公司副董事长，安徽金瑞投资集团有限公司董事，安徽立光电子材料股份有限公司董事长，安徽金春无纺布股份有限公司董事，金之穗国际贸易（香港）有限公司董事，南京金禾益康生物科技有限公司执行董事。

夏家信先生，男，汉族，1969年出生，本科学历，无境外永久居留权。曾任来安县化肥厂车间主任、生产科长、厂长助理等职。2006年12月至今在本公司工作。历任公司总经理助理，副总经理，董事，总经理等职，安徽华尔泰化工股份有限公司董事。现任本公司董事、总经理。

仰宗勇先生，1971年出生，大专学历，注册会计师，无境外永久居留权。2011年12月至2017年5月任安徽华尔泰化工股份有限公司董事；历年来安县化肥厂主办会计、财务科副科长、科长，金禾实业财务总监等职。2006年12月至今，任金

禾实业董事、财务总监、董事会秘书。

孙涛先生，1970年出生，硕士，经济师，无境外永久居留权。2011年11月至2017年5月任安徽华尔泰化工股份有限公司董事；历任来安县化肥厂办公室秘书、副主任、主任、分厂厂长、厂长助理。2006年12月至2016年7月任金禾实业副总经理；2016年3月至今任金禾实业董事；2016年8月至今任金春无纺布副董事长、董事会秘书。

王从春先生，1970年出生，硕士，无境外永久居留权。历任来安县化肥厂车间主任，金禾化工车间主任、副总工程师等职。2006年12月至今任金禾实业副总经理；2016年3月至今任金禾实业董事。

王玉春先生，1956年出生，硕士学历，无境外永久居留权。1984至2005年，安徽财经大学会计学院教授，历任财务系主任、校“财会审”研究中心副主任、会计学院副院长、安徽省工商管理硕士（AH-MBA）财务学科组负责人。2006至今，任南京财经大学会计学院教授、硕士研究生导师、南京财经大学会计学院学术委员会主任、校学术委员会委员；2016年3月至今任金禾实业独立董事，同时兼任音飞储存、华宏科技、传艺科技、海辰药业独立董事。

胡国华先生，1973年出生，生物化工博士，无境外永久居留权。华东理工大学工研院食品（健康糖）技术研究中心负责人、曾任上海师大食品添加剂和配料研究所负责人；2016年3月至今任金禾实业独立董事。

杨辉先生，1964年出生，硕士，无境外永久居留权。现任中国科学技术大学法律硕士教育中心主任，公共事务学院副教授，安徽省法学会经济法专业委员会副总干事，安徽省人民政府特邀行政执法监督员，安徽省高级人民法院特聘兼职教授，安徽省人社厅专家咨询委员会委员，铜陵市人民政府法律顾问；2016年3月至今任金禾实业独立董事。

## （二）监事会成员

刘瑞元先生，男，汉族，1974年出生，大专学历，无境外永久居留权。2005年2月至2006年12月在安徽金禾化工有限责任公司工作，2006年12月至今在本公司工作，历任安徽金禾化工有限责任公司综合办主任，本公司综合办副主任、主任、工会主席、监事会主席。现任本公司监事会主席、人力资源总监，安徽金瑞投资集团有限公司董事。

王秀荣先生，1981年出生，大专学历，无境外永久居留权。2006年12月任金禾实业造气车间工艺员、安全员；2007年6月至2011年8月任造气车间主任，2011年8月至2015年5月任脱碳车间主任，2015年5月至2016年6月任合成车间主任，2016年6月至今任金禾实业生产科科长。2009年12月至今，任金禾实业监事。

李振兵，1965年出生，大专学历，无境外永久居留权。历任来安县化肥厂机修车间副主任，金禾化工机修车间副主任、主任等职。现任金禾实业机修车间主任。2009年12月至今，任金禾实业监事。

## （三）高级管理人员

夏家信先生，总经理，详见本章“董事会成员”。

仰宗勇，财务总监、董事会秘书，详见本章“董事会成员”。

王从春先生，副总经理，详见本章“董事会成员”。

陶长文，副总经理，1968年出生，大专学历，无境外永久居留权。历任来安县化肥厂生产科副科长，合成车间主任，生产科科长等职。2006年12月至今，任金禾实业副总经理。

孙彩军先生，1982年出生，本科学历，无境外永久居留权。2010年9月任滁州金丰化工有限责任公司总经理助理。2011年8月至2014年1月任金禾实业副经理；2014年2月至今任金禾实业总经理助理；2016年3月至今任金禾实业副总经理。

李恩平先生，1970年出生，大专学历，无境外永久居留权。曾任滁州市化肥厂生产科副科长，厂长助理，副厂长；2007年11月至2010年8月，任滁州金丰化工有限责任公司副总经理；2010年9月至2012年12月，任金禾实业总经理助理；2012年12月至今任金禾实业副总经理。

李俊伟先生，1970年出生，大专学历，无境外永久居留权。曾任安徽泉盛化工公司车间主任，生产科长；2008年5月至2010年5月，任安徽泉盛化工公司副总经理；2010年5月至2012年12月，任金禾实业总经理助理；2012年12月至今任金禾实业副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否
--------	--------	-------	--------	--------	---------

		担任的职务			领取报酬津贴
杨迎春	安徽金瑞投资集团有限公司	董事长	2016年11月08日		否
杨迎春	安徽金瑞投资集团有限公司	总经理	2019年03月12日		否
杨乐	安徽金瑞投资集团有限公司	董事	2016年11月08日		否
杨乐	安徽金瑞投资集团有限公司	总经理	2016年11月08日	2019年03月12日	否
刘瑞元	安徽金瑞投资集团有限公司	董事	2016年11月08日		否
在股东单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在股东单位任职的情况。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨迎春	来安县金瑞小额贷款有限公司	董事	2011年04月01日		否
杨迎春	滁州金辰置业有限公司	执行董事、总经理	2015年09月08日		否
杨迎春	滁州金源化工有限责任公司	执行董事、总经理	2010年04月01日		否
杨乐	安徽立光电子材料股份有限公司	董事长	2013年10月11日		否
杨乐	安徽金春无纺布股份有限公司	董事	2015年09月01日		否
杨乐	南京金禾益康生物科技有限公司	执行董事	2016年11月06日		否
杨乐	南京鸿烈影视文化传媒有限公司	执行董事	2016年07月14日	2018年06月04日	否
杨乐	金之穗国际贸易(香港)有限公司	董事	2016年04月01日		否
仰宗勇	安徽定远农村商业银行股份有限公司	董事	2012年08月16日		否
孙涛	安徽金春无纺布股份有限公司	副董事长、董事会秘书	2016年08月01日		是
杨辉	惠而浦(中国)股份有限公司	独立董事	2018年12月28日		是

			日		
杨辉	国元农业保险股份有限公司	独立董事	2018年11月20日		是
杨辉	中国科技大学法律硕士教育中心	主任	2010年08月01日		是
胡国华	华东理工大学工研院食品（健康糖）技术研究中心	主任	2012年01月01日		是
王玉春	南京财经大学会计学院	教授	2006年01月01日		是
王玉春	江苏传艺科技股份有限公司	独立董事	2017年12月27日		是
王玉春	南京音飞储存设备股份有限公司	独立董事	2018年12月18日		是
王玉春	江苏华宏科技股份有限公司	独立董事	2017年04月12日		是
王玉春	南京海辰药业股份有限公司	独立董事	2016年07月16日		是
刘瑞元	安徽来安农村商业银行股份有限公司	董事			否
刘瑞元	滁州金瑞水泥有限公司	监事	2008年06月03日		否
刘瑞元	滁州儒林外国语学校	董事			否
刘瑞元	金之穗（南京）国际贸易有限公司	监事	2015年07月20日		否
刘瑞元	滁州金盛环保科技有限公司	监事	2016年07月12日		否
刘瑞元	来安县金弘新能源科技有限公司	监事	2016年07月22日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、决策程序

公司董事、监事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准。

高级管理人员实行年薪制，其薪酬由基本年薪和绩效奖金两部分构成。基本年薪结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况确定。绩效奖金是以年度目标绩效结果为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，绩效奖金根据当年考核结果统一结算后兑付。具体方案由董事会薪酬与考核委员会制定，并经董事会审议批准。

##### 2、确定依据

薪酬与考核委员会根据董事会审定的年度经营计划，组织、实施对高级管理人员的年度经营绩效的考核工作，并对薪酬制度执行情况进行监督。

### 3、实际支付情况

公司在年度内发放基本年薪，次年发放绩效奖金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨迎春	董事长	男	55	现任	203.32	否
杨乐	董事、副董事长	男	30	现任	47.54	否
夏家信	董事、总经理	男	50	现任	53.82	否
仰宗勇	董事、财务总监、 董事会秘书	男	48	现任	43.15	否
孙涛	董事	男	49	现任	0	是
王从春	董事、副总经理	男	49	现任	51.83	否
胡国华	独立董事	男	46	现任	8.33	否
杨辉	独立董事	男	55	现任	8.33	否
王玉春	独立董事	男	63	现任	8.33	否
陶长文	副总经理	男	51	现任	61.05	否
孙彩军	副总经理	男	37	现任	61.7	否
李恩平	副总经理	男	49	现任	37.88	否
李俊伟	副总经理	男	49	现任	35.19	否
刘瑞元	监事会主席、 监事	男	45	现任	41.43	否
王秀荣	监事	男	38	现任	20.67	否
李振兵	职工监事	男	54	现任	19.78	否
合计	--	--	--	--	702.35	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,015
主要子公司在职员工的数量（人）	50
在职员工的数量合计（人）	3,065

当期领取薪酬员工总人数（人）	3,065
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,257
销售人员	91
技术人员	336
财务人员	36
行政人员	345
合计	3,065
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	261
大专	240
中专	369
高中及以下	2,195
合计	3,065

## 2、薪酬政策

公司深化绩效管理和“业绩导向”的薪酬管理理念，同时为了培养和吸引优秀员工，公司按照适应市场环境，体现员工个人与团队的努力成果，将基本薪资保障和薪酬激励结合，兼顾公平，建立了一套规范的与市场接轨的薪酬体系。

## 3、培训计划

为了推进人才储备，满足业务发展，推动生产、营销、研发、管理等各关键工作岗位人员持续成长，公司制定了《2018年培训工作计划》，按照不同层级和岗位的要求，梳理发展通道，明确技能要求，针对性的安排培训、学习计划；同时根据工作需要，通过案例、实操等多类型的岗位培训，提升一线主管和基层员工解决实际业务的能力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司整体运作较为规范、信息披露规范，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，未收到被监管部门采取的行政监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、议事、表决程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保各股东特别是中小股东能够充分行使其权利。

#### 2、关于董事和董事会

公司目前有九名董事，其中独立董事三名，占全体董事比例的三分之一，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定召集董事会会议和股东大会会议，执行股东大会的决议和授权事项，不存在越权审批或先实施后审议的情形，不存在损害中小股东利益的情形。公司的三位独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表事前认可意见及独立意见，切实维护公司和股东的利益。

#### 3、关于监事和监事会

公司目前有监事三名，其中职工监事一名，监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，对公司财务、董事、高级管理人员的履职进行监督，确保合法合规，对定期报告、重大事项、财务状况进行审核并发表意见，全体监事认真履行职责，尽职尽责，切实维护股东利益。

#### 4、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《上市规则》、《信息披露制度》以及《投资者关系管理制度》等法律法规，真实、准确、及时、完整履行信息披露义务，在投资者关系平台上回答投资者关心的各类问题，接听投资者电话，将投资者反映的问题与建议及时反馈董事会，保持投资沟通渠道的畅通。报告期内，董事会秘书认真的接待各类投资者调研，根据信息披露要求进行解析与公告。实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行公司应尽的义务，确保所有投资者以平等的机会及时获取公司信息。

#### 5、关于利益相关者与社会责任

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。公司能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.93%	2018 年 01 月 29 日	2018 年 01 月 30 日	巨潮资讯网《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-017）
2017 年度股东大会	年度股东大会	47.74%	2018 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 24 日	巨潮资讯网《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-031）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.45%	2018 年 06 月 20 日	2018 年 06 月 21 日	巨潮资讯网《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-058）
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	47.30%	2018 年 07 月 20 日	2018 年 07 月 21 日	巨潮资讯网《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-069）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王玉春	9	5	4	0	0	否	4
胡国华	9	6	3	0	0	否	4
杨辉	9	5	4	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司的董事会，列席公司的股东大会。

在报告期内，独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，对公司各类投资事项、年度利润分配预案、关联交易等事项发表了独立意见，公司管理层充分听取并采纳独立董事的专业意见，维护了公司整体利益特别是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设4个专门委员会，分别为战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会，报告期内，各委员会勤勉尽职，按照《公司法》、《公司章程》以及工作细则履行职责，就专业事项进行研究并提出意见。

1、公司董事会战略委员会严格依照法律法规、《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》的有关要求认真履行职责。报告期内，战略委员会利用自身的专业知识，结合目前国内外经济形势和公司所处行业现状，对公司经营状况和发展前景进行了深入地分析，及时提醒公司注意生产经营中的潜在风险，明确公司的市场定位和竞争力，为公司战略发展的实施提出建议及意见。

2、公司董事会薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事薪酬管理制度》和《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》等的有关规定，结合公司实际情况，对董事、监事、高级管理人员的绩效完成情况进行了考核。

3、公司董事会审计委员会严格按照法律法规及公司《章程》、《内部审计制度》和《董事会审计委员会工作细则》的相关要求，勤勉尽责充分发挥审计委员会的专业职能和监督作用。审计委员会每季度组织召开审计委员会会议，审核了公司定期报告、内部控制评价报告、募集资金存放与使用情况的专项报告、以及内审部门每季度提交的内部审计报告、年度审计计划等事项，并就2018年年度财务报告审计工作与外聘审计师进行沟通，督促审计工作进展。同时督促和指导内审部门对公司治理及业务流程控制，以及公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。在2018年年度审计工作中，审计委员会积极与审计机构沟通，及时确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，保持与年度审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

4、公司董事会提名委员会根据《公司章程》和《提名委员会议事规则》等的有关规定，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准、程序和履职能力提出建议。报告期内，提名委员会通过多方位、多渠道对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，进一步促进了公司管理团队的稳定，公司管理层未发生重大变化。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评制度，公司董事会薪酬与考核委员严格按照《董事、监事、高级管理人员的薪酬管理制度》，根据年度财务预算、生产经营指标及责任目标的完成情况，对高级管理人员进行考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会会议相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路、优化产品结构，较好地完成了本年度的各项工作任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月19日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2018年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告内部控制重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；③企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；④其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。财务报告内部控制重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。财务报告内部控制一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。非财务报告内部控制重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。非财务报告内部控制重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。非财务报告内部控制一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	重大缺陷：错报≥营业收入总额的1%；错报≥资产总额的1%。重要缺陷：营业收入总额的0.5%≤错报金额<营业收入总额的1%；资产总额的0.5%≤错报金额<资产总额的1%。一般缺陷：错报金额<营业收入	重大缺陷：错报金额2000万元以上，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露。重要缺陷：错报金额1000万元-2000万元（含2000万元），受到国家政府部门处罚但未对公司造成负

	总额的 0.5%；错报金额 < 资产总额的 0.5%。	面影响。一般缺陷：错报金额 1000 万元（含 1000 万元）以下，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，金禾实业于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 03 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
安徽金禾实业股份有限公司可转换公司债券	金禾转债	128017	2017年11月01日	2023年11月01日	59,999.42	0.30%	<p>(1) 债券利率：本次发行的可转换公司债券票面利率：第一年 0.3%、第二年 0.5%、第三年 1.0%、第四年 1.3%、第五年 1.5%、第六年 1.8%。(2) 年利息计算：年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。</p> <p>(3) 付息方式：①本次可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。可转债持有人所获得利息收入的应付税项由可转债持有人负担。②付息日：每年的付息日为本次可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及深圳证券交易所的规定确定。③付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）转换成股票的可转债不享受当年度及以后计息年度利息。</p>
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						

投资者适当性安排	不适用
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内为“金禾转债”第一年付息，计息期间为 2017 年 11 月 1 日至 2018 年 10 月 31 日，票面利率为 0.30%，每 10 张“金禾转债”（面值 1,000 元）派发利息为人民币：3.00 元（含税）。报告期内合计兑付利息金额为 1,799,985.90 元。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	金禾转债自 2018 年 8 月 7 日进入转股期。报告期内，金禾转债因转股减少 5,800 元，转股数量为 246 股，剩余可转债余额 599,994,200 元。

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华林证券股份 有限公司	办公地址	上海市浦东新区银城中路 448 号太平金 融大厦	联系人	于乐翔、许先 锋	联系人电话	021-20281102
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况相关部分。
年末余额（万元）	18,953.70
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况相关部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	公司分别于 2018 年 5 月 16 日、2018 年 6 月 1 日、2018 年 6 月 21 日召开了第四届董事会第三十一次会议、2018 年第一次债券持有人会议以及 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分可转换公司债券募集资金投资项目的议案》，同意公司将原可转换公司债券募投项目之一“年产 400 吨吡啶盐项目”变更为“三氯蔗糖技改扩建项目”。

## 四、公司债券信息评级情况

报告期内，联合信用评级有限公司于 2018 年 4 月 25 日出具了《安徽金禾实业股份有限公司可转换公司债券 2018 年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为 AA，评级展望为“稳定”，金禾转债的债券信用等级 AA。本次跟踪评级结果与上一次评

级结果相比未发生变化。上述跟踪信用评级报告详见2018年4月27日刊登于巨潮资讯网披露的《可转换公司债券2018年跟踪评级报告》。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

2018年度，公司董事会召集并组织了2次债券持有人会议。均采用了现场记名投票的方式对议案进行了表决。具体情况如下：

会议名称	召开时间	审议通过的议案
2018年第一次债券持有人会议	2018.06.01	《关于变更部分可转换公司债券募集资金投资项目的议案》
2018年第二次债券持有人会议	2018.08.06	《关于不要求公司提前清偿债务及提供额为担保的议案》

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	130,644.89	145,114.69	-9.97%
流动比率	298.50%	226.28%	72.22%
资产负债率	31.17%	39.21%	-8.04%
速动比率	274.36%	208.59%	65.77%
EBITDA 全部债务比	111.29%	103.77%	7.52%
利息保障倍数	27.26	44.1	-38.19%
现金利息保障倍数	83.85	54.11	54.96%
EBITDA 利息保障倍数	32.44	51.77	-37.34%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、流动比率上涨72.22%，主要为公司本期应付账款大幅减少。
- 2、速动比例上涨65.77%，主要为公司本期应付账款大幅减少。

3、利息保障倍数下降38.19%，现金利息保障倍数上涨54.96%以及EBITDA利息保障倍数下降37.34%主要系2018年度确认的应付债券利息调整金额27486637.33对指标计算影响较大，该部分利息支出是非付现支出。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及子公司合计获得银行授信额度14.84亿元，实际使用1.8亿元，公司按时足额偿还银行贷款。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用、可转债的转股安排等事项。

## 十二、报告期内发生的重大事项

除本报告相关章节所述重要事项外，无其他重大事项。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 17 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2019]1191 号
注册会计师姓名	胡新荣、韩雄

审计报告正文

安徽金禾实业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了安徽金禾实业股份有限公司（以下简称金禾实业）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金禾实业 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2018年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要与在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	审计应对
(一) 货币资金	
截止 2018 年 12 月 31 日，金禾实业合并财务报表中货币资金余额 1,975,822,838.74 元，占合并财务报表资产总额的 34.70%，对财务报表影响较为重大，为此我们将货币资金作为关键审计事项。	与货币资金相关的审计程序主要包括以下： 1、对金禾实业资金营运流程内部控制的设计合理性和运行有效性进行评估和测试； 2、访谈金禾实业公司管理层，了解公司持有较大金额货币资金的意图以及未来资金使用计划，结合对公司经营状况及行业发展状况分析，评价期末货币资金金额较大的合理性； 3、获取银行开户清单，并与账面核算的账户进行比较核对； 4、检查所有银行账户的对账单，确认各银行账户期末余额正确；

	<p>5、执行银行函证程序，针对期末货币资金的存在、权利与义务、计价和分摊认定获取审计证据；</p> <p>6、对银行对账单一定金额以上的流水执行核查程序，关注发生额是否存在异常；</p> <p>7、实施完整性测试，抽查主要账户 2 个月的银行对账单，与账面交易进行逐笔核对；</p> <p>8、实施截止测试，抽取资产负债表日前后 10 天的发生额，检查货币资金截止准确性。</p>
(二) 应收账款坏账准备	
<p>2018 年 12 月 31 日，金禾实业应收账款账面余额为 177,152,851.15 元，坏账准备为 11,547,211.02 元。</p> <p>金禾实业根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。应收账款期末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其价值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p> <p>关于应收账款坏账准备会计政策见附注“三、11、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法”；关于应收账款账面余额及坏账准备见附注“五、3、应收票据及应收账款”。</p>	<p>与应收账款坏账准备相关的审计程序主要包括以下：</p> <p>1、对金禾实业信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计合理性和运行有效性进行评估和测试；</p> <p>2、分析金禾实业应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>3、对于单项金额重大的应收账款，选择复核管理层对于预计未来可收回现金流量进行评估判断的依据；</p> <p>4、对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价坏账准备计提的合理性；</p> <p>5、执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性；</p> <p>6、查询主要客户的工商信息，核实主要客户的背景信息。</p>

#### 四、其他信息

金禾实业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金禾实业 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金禾实业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金禾实业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金禾实业的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡新荣  
(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：韩雄

2019年3月17日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽金禾实业股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,975,822,838.74	1,403,716,761.24
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	240,172,710.33	269,556,180.20
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	820,763,914.97	897,589,020.54
其中：应收票据	655,158,274.84	745,587,652.70
应收账款	165,605,640.13	152,001,367.84
预付款项	77,225,854.94	91,130,855.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,653,911.88	4,155,143.06
其中：应收利息	4,181,015.76	1,954,126.20
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	310,556,716.07	312,127,902.14
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	405,298,078.41	1,013,014,635.17
流动资产合计	3,840,494,025.34	3,991,290,497.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	93,100,000.00	143,746,210.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,959,619.16	2,494,768.62
投资性房地产		
固定资产	1,314,734,079.24	1,333,080,247.41
在建工程	226,857,526.95	42,523,148.18
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	91,136,671.02	59,316,919.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	37,788,940.81	34,737,088.17
递延所得税资产	8,539,514.28	9,750,657.80
其他非流动资产	79,035,521.02	56,509,826.46
非流动资产合计	1,854,151,872.48	1,682,158,866.32
资产总计	5,694,645,897.82	5,673,449,363.79
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	388,194,120.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		6,941,308.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	779,203,527.15	969,740,381.48
预收款项	35,618,994.86	29,918,772.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	102,068,859.71	99,220,053.10
应交税费	138,924,399.11	162,635,857.12
其他应付款	4,072,264.77	47,903,240.79
其中：应付利息	589,676.44	1,024,643.55
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	606,364.00	606,364.00
其他流动负债	46,110,396.94	58,700,637.03
流动负债合计	1,286,604,806.54	1,763,860,734.49
非流动负债：		
长期借款	1,212,724.00	1,819,088.00
应付债券	467,837,521.27	440,355,350.59
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,175,477.06	18,175,477.06
递延所得税负债	910,906.55	533,427.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	488,136,628.88	460,883,342.68
负债合计	1,774,741,435.42	2,224,744,077.17
所有者权益：		
股本	558,768,374.00	564,236,186.00
其他权益工具	154,801,311.27	154,802,644.62
其中：优先股		
永续债		
资本公积	411,112,811.13	505,446,409.79
减：库存股		
其他综合收益	3,693,496.89	2,000,774.02
专项储备	38,547,209.48	42,275,415.06
盈余公积	358,151,328.61	271,041,272.33
一般风险准备		
未分配利润	2,394,829,931.02	1,908,902,584.80
归属于母公司所有者权益合计	3,919,904,462.40	3,448,705,286.62
少数股东权益		

所有者权益合计	3,919,904,462.40	3,448,705,286.62
负债和所有者权益总计	5,694,645,897.82	5,673,449,363.79

法定代表人：杨迎春

主管会计工作负责人：仰宗勇

会计机构负责人：罗道兵

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,731,767,692.55	1,345,005,521.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	240,172,710.33	269,556,180.20
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	784,485,136.71	945,027,103.13
其中：应收票据	648,256,963.15	804,834,583.39
应收账款	136,228,173.56	140,192,519.74
预付款项	60,569,247.94	65,453,020.05
其他应收款	554,786,427.92	242,624,556.80
其中：应收利息	4,181,015.76	1,954,126.20
应收股利		
存货	292,666,512.31	290,357,871.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	360,031,329.38	905,063,330.99
流动资产合计	4,024,479,057.14	4,063,087,584.29
非流动资产：		
可供出售金融资产	93,100,000.00	143,746,210.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	154,035,691.13	113,570,840.59
投资性房地产		
固定资产	1,083,736,611.03	1,113,466,885.61
在建工程	132,552,094.45	42,289,645.56
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	64,179,277.02	58,015,391.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	27,221,876.55	26,590,421.58
递延所得税资产	15,027,023.61	11,804,175.69
其他非流动资产	43,924,977.27	55,850,873.63
非流动资产合计	1,613,777,551.06	1,565,334,444.58
资产总计	5,638,256,608.20	5,628,422,028.87
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	388,194,120.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		6,941,308.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	775,331,068.55	949,966,400.63
预收款项	35,061,285.67	27,797,155.69
应付职工薪酬	100,057,014.75	96,707,525.48
应交税费	137,432,797.29	160,905,051.26
其他应付款	31,081,185.02	62,231,919.91
其中：应付利息	589,676.44	1,024,643.55
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	606,364.00	606,364.00
其他流动负债	45,143,340.07	57,809,818.83
流动负债合计	1,304,713,055.35	1,751,159,663.80
非流动负债：		
长期借款	1,212,724.00	1,819,088.00
应付债券	467,837,521.27	440,355,350.59
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,175,477.06	18,175,477.06
递延所得税负债	910,906.55	533,427.03

其他非流动负债		
非流动负债合计	488,136,628.88	460,883,342.68
负债合计	1,792,849,684.23	2,212,043,006.48
所有者权益：		
股本	558,768,374.00	564,236,186.00
其他权益工具	154,801,311.27	154,802,644.62
其中：优先股		
永续债		
资本公积	417,815,662.27	512,149,260.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	30,187,902.11	33,916,107.69
盈余公积	358,151,328.61	271,041,272.33
未分配利润	2,325,682,345.71	1,880,233,550.82
所有者权益合计	3,845,406,923.97	3,416,379,022.39
负债和所有者权益总计	5,638,256,608.20	5,628,422,028.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,132,796,434.32	4,479,876,386.29
其中：营业收入	4,132,796,434.32	4,479,876,386.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,151,264,940.00	3,381,821,010.20
其中：营业成本	2,767,152,987.71	2,965,921,529.13
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	37,734,678.77	32,422,195.75
销售费用	129,695,809.01	174,533,054.80
管理费用	79,736,302.87	106,632,991.87
研发费用	85,827,198.40	42,614,597.16
财务费用	34,502,015.72	55,127,978.55
其中：利息费用	40,268,931.76	36,827,229.08
利息收入	20,625,548.28	8,594,382.93
资产减值损失	16,615,947.52	4,568,662.94
加：其他收益	14,164,824.73	13,713,110.70
投资收益（损失以“-”号填列）	57,758,707.66	106,980,412.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	464,850.54	1,086,816.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,457,838.13	-11,594,664.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	276,920.52	-29,591.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,063,189,785.36	1,207,124,643.81
加：营业外收入	1,418,916.39	5,219,808.99
减：营业外支出	7,075,814.74	4,253,012.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,057,532,887.01	1,208,091,440.63
减：所得税费用	145,953,772.91	163,870,007.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	911,579,114.10	1,044,221,433.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	911,579,114.10	1,044,221,433.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	911,579,114.10	1,022,268,509.41
少数股东损益		21,952,924.17
六、其他综合收益的税后净额	1,692,722.87	-2,050,523.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,692,722.87	-2,050,523.64
（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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,692,722.87	-2,050,523.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,692,722.87	-2,050,523.64
6.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	913,271,836.97	1,042,170,909.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	913,271,836.97	1,020,217,985.77
归属于少数股东的综合收益总额		21,952,924.17
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.62	1.81
(二) 稀释每股收益	1.59	1.81

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨迎春

主管会计工作负责人：仰宗勇

会计机构负责人：罗道兵

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,060,760,319.98	3,703,294,443.98
减：营业成本	2,742,430,631.85	2,345,885,666.77
税金及附加	36,069,977.14	27,190,010.84
销售费用	123,191,084.61	132,967,436.43

管理费用	61,052,207.51	84,073,061.49
研发费用	88,466,986.49	42,614,597.16
财务费用	34,615,430.45	42,236,413.58
其中：利息费用	40,215,403.43	23,847,397.18
利息收入	20,460,423.93	8,355,579.48
资产减值损失	37,312,416.51	9,227,563.47
加：其他收益	14,149,824.73	14,607,796.02
投资收益（损失以“-”号填列）	55,131,975.80	100,352,010.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	464,850.54	1,086,816.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,457,838.13	-11,594,664.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	276,920.52	-16,762.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,016,638,144.60	1,122,448,073.27
加：营业外收入	1,385,416.39	1,168,251.40
减：营业外支出	7,074,693.17	2,250,735.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,010,948,867.82	1,121,365,588.79
减：所得税费用	139,848,305.05	158,251,462.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	871,100,562.77	963,114,125.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	871,100,562.77	963,114,125.94
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	871,100,562.77	963,114,125.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,648,183,856.43	4,541,136,788.19
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	2,122,168.41	2,448,691.91
收到其他与经营活动有关的现金	12,402,445.95	32,103,820.00
经营活动现金流入小计	4,662,708,470.79	4,575,689,300.10
购买商品、接受劳务支付的现金	2,980,473,391.29	2,877,091,705.70

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		
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	325,282,677.33	318,103,004.91
支付的各项税费	348,509,705.99	209,966,447.32
支付其他与经营活动有关的现金	45,172,183.36	67,084,726.91
经营活动现金流出小计	3,699,437,957.97	3,472,245,884.84
经营活动产生的现金流量净额	963,270,512.82	1,103,443,415.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,290,592,764.65	9,174,675,911.16
取得投资收益收到的现金	57,293,857.12	27,509,924.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	170,641.61	34,102.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		333,242,799.84
收到其他与投资活动有关的现金	23,639,982.26	52,124,461.79
投资活动现金流入小计	3,371,697,245.64	9,587,587,200.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	506,747,007.70	500,962,477.78
投资支付的现金	3,267,017,075.91	9,627,621,839.66
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		2,952,572.00
投资活动现金流出小计	3,773,764,083.61	10,131,536,889.44
投资活动产生的现金流量净额	-402,066,837.97	-543,949,689.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	485,611,958.50	609,494,120.00
发行债券收到的现金		592,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	56,194,120.00	
筹资活动现金流入小计	541,806,078.50	1,201,494,120.00
偿还债务支付的现金	694,704,588.36	563,156,364.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	351,758,973.14	263,570,048.80
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	100,667,210.66	57,514,120.00
筹资活动现金流出小计	1,147,130,772.16	884,240,532.80
筹资活动产生的现金流量净额	-605,324,693.66	317,253,587.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,461,557.75	-22,856,466.25
五、现金及现金等价物净增加额	-56,582,576.56	853,890,846.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,298,910,675.46	445,019,828.63
六、期末现金及现金等价物余额	1,242,328,098.90	1,298,910,675.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,690,074,302.85	3,741,050,025.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,080,820.22	31,881,655.59
经营活动现金流入小计	4,702,155,123.07	3,772,931,681.10
购买商品、接受劳务支付的现金	3,033,510,501.87	2,207,153,679.97
支付给职工以及为职工支付的现金	306,471,837.43	279,416,310.87
支付的各项税费	343,829,601.21	175,526,407.79
支付其他与经营活动有关的现金	37,353,366.61	47,522,408.54
经营活动现金流出小计	3,721,165,307.12	2,709,618,807.17
经营活动产生的现金流量净额	980,989,815.95	1,063,312,873.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,065,507,602.40	9,104,675,911.16
取得投资收益收到的现金	54,667,125.26	25,100,177.70
处置固定资产、无形资产和其他	170,641.61	21,282.05

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		340,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	23,386,106.37	51,885,658.34
投资活动现金流入小计	3,143,731,475.64	9,521,683,029.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	273,219,084.69	349,151,548.64
投资支付的现金	3,150,561,392.40	9,552,621,839.66
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		2,952,572.00
投资活动现金流出小计	3,423,780,477.09	9,904,725,960.30
投资活动产生的现金流量净额	-280,049,001.45	-383,042,931.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	477,611,958.50	531,494,120.00
发行债券收到的现金		592,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	69,219,146.65	
筹资活动现金流入小计	546,831,105.15	1,123,494,120.00
偿还债务支付的现金	686,704,588.36	445,906,364.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	351,705,444.81	253,797,816.46
支付其他与筹资活动有关的现金	437,173,609.53	209,081,909.58
筹资活动现金流出小计	1,475,583,642.70	908,786,090.04
筹资活动产生的现金流量净额	-928,752,537.55	214,708,029.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,114,760.45	-20,766,845.85
五、现金及现金等价物净增加额	-241,926,483.50	874,211,126.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,240,199,436.21	365,988,309.22
六、期末现金及现金等价物余额	998,272,952.71	1,240,199,436.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	564,236,186.00			154,802,644.62	505,446,409.79		2,000,774.02	42,275,415.06	271,041,272.33		1,908,902,584.80		3,448,705,286.62
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	564,236,186.00			154,802,644.62	505,446,409.79		2,000,774.02	42,275,415.06	271,041,272.33		1,908,902,584.80		3,448,705,286.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,467,812.00			-1,333,359.35	-94,333,598.66		1,692,722.87	-3,728,205.58	87,110,056.28		485,927,346.22		471,199,175.78
（一）综合收益总额							1,692,722.87				485,927,346.22		471,199,175.78
（二）所有者投入和减少资本	-5,467,812.00			-1,333,359.35	-94,333,598.66								-99,802,744.01
1. 所有者投入的普通股	-5,468,058.00				-94,339,152.66								-99,807,210.66
2. 其他权益工具持有者投入资本	246.00			-1,333,359.35	5,554.00								4,466.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									87,110,056.28		-425,651,767.88		-338,541,711.60
1. 提取盈余公积									87,110,056.28		-87,110,056.28		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-338,541,711.60	-338,541,711.60
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													
（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	558,768,374.00			154,801,311.27	411,112,811.13	3,693,496.89	38,547,209.48	358,151,328.61				2,394,829,931.02	3,919,904,462.40

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	564,320,186.00				485,493,021.89	11,027,981.00	4,051,297.66	37,516,212.35	174,729,859.74			1,208,673,562.38	184,662,575.07	2,648,418,734.09

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	564,320,186.00			485,493,021.89	11,027,981.00	4,051,297.66	37,516,212.35	174,729,859.74		1,208,673,562.38	184,662,575.07	2,648,418,734.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-84,000.00		154,802,644.62	19,953,387.90	-11,027,981.00	-2,050,523.64	4,759,202.71	96,311,412.59		700,229,022.42	-184,662,575.07	800,286,552.53
（一）综合收益总额						-2,050,523.64				1,022,268,509.41	21,952,924.17	1,042,170,909.94
（二）所有者投入和减少资本	-84,000.00		154,802,644.62	17,930,345.34	-11,027,981.00						-206,107,656.62	-22,430,685.66
1. 所有者投入的普通股	-84,000.00			25,366,168.46							-136,900,000.00	-111,617,831.54
2. 其他权益工具持有者投入资本			154,802,644.62									154,802,644.62
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-7,435,823.12	-11,027,981.00							3,592,157.88
4. 其他											-69,207,656.62	-69,207,656.62
（三）利润分配								96,311,412.59		-322,039,486.99		-225,728,074.40
1. 提取盈余公积								96,311,412.59		-96,311,412.59		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-225,728,074.40		-225,728,074.40

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													
(五)专项储备							5,755,168.22					-507,842.62	5,247,325.60
1. 本期提取							14,097,796.25					1,637,879.59	15,735,675.84
2. 本期使用							8,342,628.03					2,145,722.21	10,488,350.24
(六)其他				2,023,042.56			-995,965.51						1,027,077.05
四、本期期末余额	564,236,186.00		154,802,644.62	505,446,409.79		2,000,774.02	42,275,415.06	271,041,272.33			1,908,902,584.80		3,448,705,286.62

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	564,236,186.00			154,802,644.62	512,149,260.93			33,916,107.69	271,041,272.33	1,880,233,550.82	3,416,379,022.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	564,236,186.00			154,802,644.62	512,149,260.93			33,916,107.69	271,041,272.33	1,880,233,550.82	3,416,379,022.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-5,467,812.00			-1,333.35	-94,333,598.66			-3,728,205.58	87,110,056.28	445,448,794.89	429,027,901.58
(一)综合收益总额										871,100,562.77	871,100,562.77
(二)所有者投入和减少资本	-5,467,812.00			-1,333.35	-94,333,598.66						-99,802,744.01
1.所有者投入的普通股	-5,468,058.00				-94,339,152.66						-99,807,210.66
2.其他权益工具持有者投入资本	246.00			-1,333.35	5,554.00						4,466.65
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									87,110,056.28	-425,651,767.88	-338,541,711.60
1.提取盈余公积									87,110,056.28	-87,110,056.28	
2.对所有者(或股东)的分配										-338,541,711.60	-338,541,711.60
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											
(五) 专项储备								-3,728,205.58			-3,728,205.58
1. 本期提取								11,855,931.43			11,855,931.43
2. 本期使用								15,584,137.01			15,584,137.01
(六) 其他											
四、本期期末余额	558,768,374.00			154,801,311.27	417,815,662.27			30,187,902.11	358,151,328.61	2,325,682,345.71	3,845,406,923.97

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	564,320,186.00				494,218,915.59	11,027,981.00		31,968,203.25	174,729,859.74	1,239,158,911.87	2,493,368,095.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	564,320,186.00				494,218,915.59	11,027,981.00		31,968,203.25	174,729,859.74	1,239,158,911.87	2,493,368,095.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-84,000.00			154,802,644.62	17,930,345.34	-11,027,981.00		1,947,904.44	96,311,412.59	641,074,638.95	923,010,926.94
（一）综合收益总额										963,114,125.94	963,114,125.94
（二）所有者投入和减少资本	-84,000.00			154,802,644.62	17,930,345.34	-11,027,981.00					183,676,970.96
1. 所有者投入的普通股	-84,000.00				25,366,168.46						25,282,168.46
2. 其他权益工具持有者投入资本				154,802,644.62							

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-7,435,823.12	-11,027,981.00					-18,463,804.12
4. 其他											
(三) 利润分配									96,311,412.59	-322,039,486.99	-225,728,074.40
1. 提取盈余公积									96,311,412.59	-96,311,412.59	
2. 对所有者（或股东）的分配										-225,728,074.40	-225,728,074.40
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											
(五) 专项储备								1,947,904.44			1,947,904.44
1. 本期提取								10,290,532.47			10,290,532.47
2. 本期使用								8,342,628.03			8,342,628.03
(六) 其他											
四、本期期末余额	564,236,186.00			154,802,644.62	512,149,260.93			33,916,107.69	271,041,272.33	1,880,233,550.82	3,416,379,022.39

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

安徽金禾实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由安徽金瑞投资集团有限公司（由皖东金瑞化工有

限责任公司更名而来，以下简称“金瑞投资”）、安徽省定远县大江医疗用品有限责任公司（以下简称“大江医疗”）、来安县长安混凝土外加剂有限公司（以下简称“长安混凝土外加剂”）共同发起设立的股份有限公司，于2006年12月25日在滁州市工商行政管理局办理注册登记，注册资本为人民币8,000万元，其中金瑞投资以其与化工产品相关的生产经营净资产按经安徽国信资产评估有限责任公司皖国信评报字（2006）第194号《资产评估报告书》评定的价值（评估基准日为2006年11月30日）出资15,530.64万元，并按1:0.503778338的折股比例折为股本7,824万元，大江医疗以现金出资198.50万元，按1:0.503778338的折股比例折为股本100万元，长安混凝土外加剂以现金出资150.86万元，按1:0.503778338的折股比例折为股本76万元。

2008年5月，根据大江医疗、长安混凝土外加剂与杨迎春、戴世林等23位自然人签订的股权转让协议，大江医疗、长安混凝土外加剂将所持本公司股权全部转让给杨迎春、戴世林等23位自然人。

2010年6月，经公司股东大会决议批准，上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）（以下简称“上海复星”）向公司增资582万元、上海谱润股权投资企业（有限合伙）（以下简称“上海谱润”）向公司增资388万元、大连獐子岛投资有限公司（以下简称“大连獐子岛”）向公司增资290万元、绍兴平安创新投资有限责任公司（以下简称“绍兴平安”）向公司增资250万元、芜湖达成创业投资中心（有限合伙）（以下简称“芜湖达成”）向公司增资240万元、武汉玉源投资管理中心（有限合伙）（以下简称“武汉玉源”）向公司增资150万元、平安财智投资管理有限公司（以下简称“平安财智”）向公司增资50万元、尹锋向公司增资30万元、南京优龙投资中心（有限合伙）（以下简称“南京优龙”）向公司增资20万元。至此，公司股本增至10,000万元。

根据公司2010年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]964号文《关于核准安徽金禾实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于2011年7月向社会公开发行人民币普通股股票3,350万股。至此，公司股本增至13,350万元。

根据公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年末总股本13,350万股为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增6股转增股本，共转增8,010万股，转增后公司股本变更为21,360万元。

根据公司2012年度股东大会决议，本公司以2012年末总股本21,360万元为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增3股转增股本，共转增6,408万股，转增后公司股本变更为27,768万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议，本公司授予激励对象限制性股票，增加股本648万股，变更后注册资本为28,416.00万元。

根据公司2014年度股东大会决议，本公司审议通过《2014年度利润分配预案》，同意进行资本公积转增股本，以2014年末总股本28,416万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增28,416万股，转增后公司总股本增加至56,832万股。2015年5月22日，公司注册资本变更为56,832.00万元。

根据公司2015年第三届董事会第二十次会议决议，公司对股权激励对象谭金成、程贺氢、范文俊以及熊寿俊已获授权但尚未解锁的0.72万股、0.60万股、1.08万股及4.20万股限制性股票按原授予价格回购注销。2015年10月21日，公司注册资本变更为56,825.40万元。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议，本公司审议通过《关于在1亿元人民币额度内回购公司部分社会公众股份方案的议案》，2015年10月17日至2016年1月17日，公司累计回购3,655,614股股份，并于2016年2月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了回购股份的注销手续。2016年4月5日，公司注册资本变更为56,459.8386万元。

根据公司2016年第四届董事会第十一次会议，本公司审议通过《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》，公司对因部分激励对象发生职务变更、离职和2015年度个人绩效考核事宜之部分激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票合计27.82万股进行回购，并于2016年11月在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了上述27.82万股限制性股票的注销手续。2016年11月29日，公司注册资本变更为56,432.0186万元。

根据公司2017年第四届董事会第二十二次会议，本公司审议通过《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》，公司对因部分激励对象发生职务变更及2016年度个人绩效考核事宜的已获授但尚未解锁的部分限制性股票合计8.40万股进行回购注销，并于2017年9月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述8.40万股限制性股票的回购注销手续。2017年9月28日，公司注册资本变更为56,423.6186万元。

根据公司分别于2018年7月2日、2018年7月20日召开的第四届董事会第三十三次会议、2018年第三次临时股东大会，公司审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》，截至2018年8月31日，公司累计回购股份5,468,058

股份，并于2018年9月11日办理完毕回购股份的注销手续。2018年11月7日，公司注册资本变更为55,876.8128万元。

2018年9月和2018年11月，本公司发行的可转换公司债券合计转股246股，公司注册资本变更为55,876,8374万元。

本公司企业法人统一社会信用代码为91341100796433177T，注册地址为来安县城东大街127号，法定代表人为杨迎春。

本公司经营范围：食品添加剂、食品用香精、复配食品添加剂、危险化学品有机类、液体无水氨、工业甲醇、工业硝酸、甲醛、浓硫酸、二氧化硫、三氧化硫、双乙烯酮、丙酮、双氧水、二氧化碳、氯甲烷、盐酸、甲酸的生产、销售（上述经营范围凭许可在有效期内经营，涉及专项审批的除外）；三氯蔗糖、三聚氰胺、季戊四醇、甲酸钠、尿素、碳酸氢铵、吡啶盐酸盐、乙酰乙酸甲酯、乙酰乙酸乙酯、新戊二醇、元明粉、氯化铵、乙酸钠、六水合氯化镁、工业氢氧化镁、氧化镁、氯化钠、4-氯乙酰乙酸乙酯的生产、销售（涉及专项审批的除外）；化工原料（除危险化学品）、机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务（国家限定和禁止进出口的商品和技术除外）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2019年3月17日决议批准报出。

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	滁州金源化工有限责任公司	金源化工	100	—
2	Jinhe USA LLC	美国金禾	100	—
3	金之穗（南京）国际贸易有限公司	金之穗	100	—
4	金之穗国际贸易（香港）有限公司	香港金之穗	—	100
5	来安县金弘新能源科技有限公司	金弘新能源	100	—
6	南京金禾益康生物科技有限公司	金禾益康	100	—
7	安徽金轩科技有限公司	金轩科技	100	—
8	滁州金盛环保科技有限公司	金盛环保	100	—
9	定远县金轩新能源有限公司	金轩新能源	—	100
10	安徽金禾化学材料研究所有限公司	金禾研究所	100	—
11	金禾益康（北京）生物科技有限公司	金禾益康（北京）	—	40

上述子公司具体情况详见本附注九、在其他主体中的权益。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	定远县金轩新能源有限公司	金轩新能源	新设
2	安徽金禾化学材料研究所有限公司	金禾研究所	新设
3	金禾益康（北京）生物科技有限公司	金禾益康（北京）	新设

本期无减少的子公司：

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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、所有者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

本公司正常营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司的子公司美国金禾、香港金之穗的记账本位币为美元，本公司及其他子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

#### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### （5）特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，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，在编制合并财

务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### （1）金融资产的分类

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### （2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### （3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### （4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格的变动而变动,该合同分类为金融负债)。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形:

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方;

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的合同权利,并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,但放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时,注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方,且没有额外条件对此项出售加以限制的,表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时,注重金融资产转移的实质。

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:

A. 所转移金融资产的账面价值;

B. 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(在此种情况下,所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)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:

A. 终止确认部分的账面价值;

B. 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。

##### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,且未放弃对该金融资产控制的,应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

##### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的,确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的现时义务仍存在的,不终止确认该金融负债,也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

##### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

##### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

##### ① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收票据及应收账款

### (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	本公司将 100 万元以上应收账款,100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。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，并据此计提相应的坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	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，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	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，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

周转材料按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

## 13、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### （3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之

间的差额计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本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；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-45	5.00%	6.33%-2.11%
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	9.50%-6.33%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%

本公司对常年处于高腐蚀状态的机器设备按双倍余额递减法计提折旧，机器设备预计使用年限为10-15年、预计残值率5%。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

## 17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①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

土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

## 19、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,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。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(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确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A. 服务成本;

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

①该义务是本公司承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

**(2) 权益工具公允价值的确定方法**

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

**(4) 股份支付计划实施的会计处理**

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

**(5) 股份支付计划修改的会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

**(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

**24、优先股、永续债等其他金融工具****(1) 优先股、永续债等其他金融工具的分类依据**

本公司发行的优先股（或永续债，下同）划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。

**①赎回选择权**

如果本公司所发行的优先股需要在某特定日期由本公司赎回，则该优先股属于金融负债；如果是购买方享有赎回选择权，该优先股仍然属于金融负债，如果购买方放弃了选择权，则重分类为权益工具；如果赎回选择权属于本公司，那么该优先股属于权益工具，但本公司一旦选择赎回且将这种赎回选择予以公告，则将权益工具重分类为金融负债。

**②股利发放**

如果是否发放现金股利完全取决于本公司的意愿，则该优先股划分权益工具；如果发放的现金股利是强制性的，则将优先股划分为金融负债。

**③转换为普通股**

本公司发行的优先股如果附加可转换为普通股条件的，优先股是划分为金融负债还是权益工具，则取决于未来转换为普通股的数量是否固定：如果未来转换的普通股数量是非固定的，则发行的优先股属于金融负债；如果未来转换的普通股数量是固定的，则划分为权益工具。

**(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法**

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

**25、收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入

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

本公司收入确认的具体原则如下：

国内销售：本公司送货方式，以客户完成产品验收并签收作为收入确认时点，在取得经客户签收的销售发货单后确认收入。客户自提方式，以客户提货并签收作为收入确认时点，在取得经客户验收并签字确认的销售发货单后确认收入。

国外销售：公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品出口报关单后确认收入。

供电销售：公司之子公司金弘新能源供电收入在满足以下条件时确认收入

①电力已经供出并经用户确认抄表用量；已取得电费或取得收取电费的凭据且能够合理地确信电费可以收回；②供出的电力成本可以可靠确认。

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### (3) 让渡资产使用权收入

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

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 26、政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

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

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### ③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## ④政府补助退回

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

- ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

- B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

- ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳

税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## 29. 安全生产费用

根据财政部、安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的规定，本公司自2012年1月1日起按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月计提安全生产费用：

- (1) 全年实际销售收入在1,000万元及以下的，按照4%提取；
- (2) 全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；
- (3) 全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；
- (4) 全年实际销售收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。

公司提取的安全生产费用在成本费用中列支，同时记入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，对财务报表进行了调整。	本次会计政策变更已经公司第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第二十一次会议审议通过	详见以下说明。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	745,587,652.70	—	804,834,583.39	—
应收账款	152,001,367.84	—	140,192,519.74	—
应收票据及应收账款	—	897,589,020.54	—	945,027,103.13
应收利息	1,954,126.20	—	1,954,126.20	—
应收股利	—	—	—	—
其他应收款	2,201,016.86	4,155,143.06	240,670,430.60	242,624,556.80
固定资产	1,333,080,247.41	1,333,080,247.41	1,113,466,885.61	1,113,466,885.61
固定资产清理	—	—	—	—
在建工程	42,523,148.18	42,523,148.18	42,289,645.56	42,289,645.56
工程物资	—	—	—	—
应付票据	560,567,096.78	—	560,567,096.78	—
应付账款	409,173,284.70	—	389,399,303.85	—
应付票据及应付账款	—	969,740,381.48	—	949,966,400.63

应付利息	1,024,643.55	—	1,024,643.55	—
应付股利	—	—	—	—
其他应付款	46,878,597.24	47,903,240.79	61,207,276.36	62,231,919.91
长期应付款	—	—	—	—
专项应付款	—	—	—	—

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	149,247,589.03	106,632,991.87	126,687,658.65	84,073,061.49
研发费用	—	42,614,597.16	—	42,614,597.16

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 31. 其他

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、11%、10%、17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽金禾实业股份有限公司	15%

滁州金源化工有限责任公司	25%
Jinhe USA LLC	15%-38%
金之穗（南京）国际贸易有限公司	25%
金之穗国际贸易（香港）有限公司	16.5%
来安县金弘新能源科技有限公司	免征
南京金禾益康生物科技有限公司	25%
安徽金轩科技有限公司	25%
滁州金盛环保科技有限公司	25%
定远县金轩新能源有限公司	25%
安徽金禾化学材料研究所有限公司	25%
金禾益康（北京）生物科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

①2018年7月24日本公司通过高新技术企业重新认定，并取得高新技术企业证书（证书编号：GR201834000039），自2018年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

②《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令2007年第512号）第一百条的规定，企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免。

③根据《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）、《财政部 国家税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）的规定，公司根据财务会计核算和研发项目的实际情况，对发生的研发费用进行收益化或资本化处理的，可按下述规定计算加计扣除：研发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按其当年研发费用实际发生额的75%，直接抵扣当年的应纳税所得额；研发费用形成无形资产的，按照该无形资产成本的175%在税前摊销。

④国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得税优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及实施条例第八十七条的规定，企业从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税〔2008〕116号）和《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46号），光伏发电新建项目在相关优惠目录中。

子公司金弘新能源建设的20MW光伏发电项目符合上述规定，经备案，该光伏发电项目的投资经营所得自2017年至2019年免征企业所得税，自2020年至2022年减半征收企业所得税。

## 3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	138,899.42	96,728.56
银行存款	1,161,658,572.33	977,388,309.21
其他货币资金	814,025,366.99	426,231,723.47
合计	1,975,822,838.74	1,403,716,761.24
其中：存放在境外的款项总额	9,619,660.72	34,735,932.74

其他说明

(1) 期末其他货币资金中，使用受限的资金为银行承兑汇票保证金103,494,739.84元、结构性存款630,000,000.00元；除此之外，期末货币资金余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末较期初增长40.76%，主要原因是期末结构性定期存款增加。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	240,172,710.33	269,556,180.20
其中：债务工具投资		30,000,000.00
权益工具投资	239,070,762.83	236,200,280.20
衍生金融资产	1,101,947.50	3,355,900.00
合计	240,172,710.33	269,556,180.20

其他说明：

期末权益工具投资包括：古木金禾1号私募证券投资基金15,582,653.53元，财通证券资管财鑫78号定向资产管理计划32,157,417.14元，明爵金禾1号私募投资基金9,749,006.01元，中泰资管8077号定向资产管理计划49,944,095.20元，金禾新动力全天候稳健组合一号私募基金30,208,885.85元，财通证券财慧道101号20180321期101,428,705.10元。

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	655,158,274.84	745,587,652.70

应收账款	165,605,640.13	152,001,367.84
合计	820,763,914.97	897,589,020.54

### (1) 应收票据

#### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	655,158,274.84	745,587,652.70
合计	655,158,274.84	745,587,652.70

#### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	471,666,045.55
合计	471,666,045.55

#### 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

单位：元

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	312,969,800.07	
合计	312,969,800.07	

#### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑票据	400,000.00
合计	400,000.00

其他说明

无

### (2) 应收账款

#### 1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单	1,256,49	0.71%	1,256,49	100.00%		1,256,4	0.78%	1,256,493	100.00%	

独计提坏账准备的应收账款	3.84		3.84			93.84		.84		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	174,728,516.51	98.63%	9,122,876.38	5.22%	165,605,640.13	160,306,838.69	99.22%	8,305,470.85	5.18%	152,001,367.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,167,840.80	0.66%	1,167,840.80	100.00%						
合计	177,152,851.15	100.00%	11,547,211.02	6.52%	165,605,640.13	161,563,332.53	100.00%	9,561,964.69	5.92%	152,001,367.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
淄博益得医药化工厂	1,256,493.84	1,256,493.84	100.00%	预计无法收回
合计	1,256,493.84	1,256,493.84	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	172,480,754.44	8,624,037.72	5.00%
1 至 2 年	1,718,142.31	171,814.25	10.00%
2 至 3 年	258,440.13	77,532.04	30.00%
3 至 4 年	34,603.73	17,301.87	50.00%
4 至 5 年	21,927.03	17,541.62	80.00%
5 年以上	214,648.87	214,648.88	100.00%
合计	174,728,516.51	9,122,876.38	5.22%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
灌云金安化工有限公司	967,840.80	967,840.80	100.00	预计无法收回
南京恒康肥业有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,167,840.80	1,167,840.80		

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,985,246.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

## 3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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	31,357,137.38	17.70	1,567,856.87
第二名	9,803,261.05	5.53	490,163.05
第三名	7,132,340.39	4.03	356,617.02
第四名	5,491,246.32	3.10	274,562.32
第五名	3,000,006.64	1.69	150,000.33
合计	56,783,991.78	32.05	2,839,199.59

## 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	73,959,841.77	95.77%	88,947,129.25	97.60%
1 至 2 年	2,388,782.58	3.09%	1,700,728.15	1.87%
2 至 3 年	771,668.85	1.00%	381,238.75	0.42%
3 年以上	105,561.74	0.14%	101,758.97	0.11%
合计	77,225,854.94	--	91,130,855.12	--

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

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例(%)
山西品佳商贸有限公司	22,760,155.06	29.47
吉林省酒业有限公司	10,218,834.00	13.23
安徽昊源化工集团有限公司	6,976,310.87	9.03
永煤集团股份有限公司	4,824,965.18	6.25
南阳市达峰化工原料有限公司	3,570,000.00	4.62
合计	48,350,265.11	62.60

其他说明：

无

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,181,015.76	1,954,126.20

其他应收款	6,472,896.12	2,201,016.86
合计	10,653,911.88	4,155,143.06

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,181,015.76	1,954,126.20
合计	4,181,015.76	1,954,126.20

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

应收利息期末较期初增长 113.96%，主要原因是期末定期存款增加金额较大

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,088,233.94	100.00%	615,337.82	8.68%	6,472,896.12	2,494,567.49	100.00%	293,550.63	11.77%	2,201,016.86

合计	7,088,233.94	100.00%	615,337.82	8.68%	6,472,896.12	2,494,567.49	100.00%	293,550.63	11.77%	2,201,016.86
----	--------------	---------	------------	-------	--------------	--------------	---------	------------	--------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,022,071.04	301,103.60	5.00%
1 至 2 年	574,275.56	57,427.55	10.00%
2 至 3 年	72,234.63	21,670.39	30.00%
3 至 4 年	368,815.99	184,408.00	50.00%
4 至 5 年	542.20	433.76	80.00%
5 年以上	50,294.52	50,294.52	100.00%
合计	7,088,233.94	615,337.82	8.68%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 321,787.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
3) 本期实际核销的其他应收款情况		

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款核销说明：					

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,600,000.00	16,601.00
出口退税款	2,247,047.63	
备用金	2,241,186.31	2,466,531.64
保证金		11,434.85
合计	7,088,233.94	2,494,567.49

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
滁州市绿港商贸有限公司	往来款	2,600,000.00	1年以内	36.68%	130,000.00
出口退税款	出口退税款	2,247,047.63	1年以内	31.70%	112,352.38
刘道军	备用金	111,348.95	3-4年	1.57%	55,674.48
孙永青	备用金	103,801.95	3-4年	1.46%	51,900.98
刘欢	备用金	100,948.74	1年以内	1.42%	5,047.44
合计	--	5,163,147.27	--	72.83%	354,975.28

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

其他应收款期末较期初增长 194.09%，主要原因是本期应收往来款及增值税出口退税款增加较多。

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	159,272,578.05	10,051,572.02	149,221,006.03	143,281,521.70		143,281,521.70
在产品	4,845,950.92		4,845,950.92	1,535,787.48		1,535,787.48
库存商品	156,574,325.29	4,257,341.98	152,316,983.31	158,398,837.82		158,398,837.82
发出商品	4,172,775.81		4,172,775.81	8,871,786.54		8,871,786.54
委托加工物资				39,968.60		39,968.60
合计	324,865,630.07	14,308,914.00	310,556,716.07	312,127,902.14		312,127,902.14

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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		10,051,572.02				10,051,572.02
库存商品		4,257,341.98				4,257,341.98
合计		14,308,914.00				14,308,914.00

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	370,000,000.00	985,000,000.00
增值税留抵税额	33,006,173.50	27,807,697.99
美国短期国库券	1,370,521.26	
待摊费用	921,383.65	201,584.50
预交所得税		5,352.68

合计	405,298,078.41	1,013,014,635.17
----	----------------	------------------

其他说明：

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	93,100,000.00		93,100,000.00	143,746,210.00		143,746,210.00
按成本计量的	93,100,000.00		93,100,000.00	143,746,210.00		143,746,210.00
合计	93,100,000.00		93,100,000.00	143,746,210.00		143,746,210.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海谱润三期股权投资合伙企业（有限合伙）*1	50,900,000.00		7,800,000.00	43,100,000.00					10.00%	
上海欣金禾汇投资合伙企业（有限合伙）*2	42,846,210.00		42,846,210.00							
上海谱润四期股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00					14.71%	

*3										
江苏惠泉 天汇苏民 投健康产业基金 (有限合伙)*4	20,000,000.00			20,000,000.00					7.92%	
合计	143,746,210.00		50,646,210.00	93,100,000.00					--	

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

注\*1：2015年1月12日，公司与台州厚石股权投资管理有限公司（以下简称“台州厚石”）签定“有限合伙企业合伙权益转让协议书”，受让台州厚石认缴上海谱润三期股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“谱润三期”）5,000万元出资份额。2015年1月21日，公司分别向台州厚石支付其垫付首期出资额利息90万元，向谱润三期补缴首期及二期出资额3,000万元。2015年7月2日，公司向台州厚石支付谱润三期剩余出资额2,000万元。谱润三期主要从事股权投资、资产管理、投资咨询、企业管理。本公司作为有限合伙人，承担有限责任，不参与基金的日常运营与管理，由上海谱润泓优股权投资管理有限公司担任执行事务合伙人。

2018年11月，谱润三期成功退出其在2015年投资的艾美科健（中国）生物医药有限公司，并收到投资款7800万元。根据合伙协议的规定，谱润三期将该笔金额全部返还给合伙人，并将该金额冲减所有合伙人在合伙企业的出资成本。2018年12月7日，公司收到谱润三期退回的投资款780万元，予以冲减投资成本。

注\*2：2015年1月6日，本公司与金通智汇投资管理有限公司（以下简称“金通智汇”）共同出资设立“上海欣金禾汇投资合伙企业（有限合伙）”（以下简称“欣金禾汇”），总投资额人民币4,722.22万元，其中本公司认缴出资额4,675万元，占比99%，金通智汇认缴出资额47.22万元，占比1%。2015年2月5日，公司已实际缴纳出资额4,284.62万元。欣金禾汇主要从事实业投资、投资咨询（除金融、证券）、资产管理、企业管理、企业管理咨询、商务咨询、财务咨询。本公司作为有限合伙人，承担有限责任，不参与基金的日常运营与管理，由金通智汇担任执行事务合伙人。

2017年11月，上海欣金禾汇投资合伙企业（有限合伙）转让其投资的安徽海华科技股份有限公司所有股权，收回投资款项，拟解散合伙企业。2018年1月26日，欣金禾汇完成清算，2018年6月25日，欣金禾汇完成工商注销登记。截止2018年12月31日，公司累计从欣金禾汇收回45,631,293.34元，超过原始投资款的2,785,083.34元已确认投资收益。

注\*3：2016年12月8日，本公司与上海谱润泓优股权投资管理有限公司（以下简称“谱润泓优”）、普众信诚资产管理（北京）有限公司（以下简称“普众信诚”）、北京歌元投资咨询有限公司（以下简称“歌元投资”）、上海东临投资发展有限公司（以下简称“东临投资”）、上海市闵行区创新创业投资引导基金管理中心（上海市闵行区金融服务中心）（以下简称“闵行区金融服务中心”）、上饶市鑫之源新材料有限公司（以下简称“鑫之源”）、范卫东、王迅、赵健勇、王珺、尹锋共同出资设立“上海谱润四期股权投资合伙企业（有限合伙）”（以下简称“谱润四期”），总投资额人民币3.4亿元，其中本公司认缴出资额5,000万元，占比14.71%，谱润泓优认缴出资额400万元，占比1.18%，普众信诚认缴出资额5,000万元，占比14.71%，歌元投资认缴出资额5,000万元，占比14.71%，东临投资认缴出资额3,000万元，占比8.82%，闵行区金融服务中心认缴出资额3,000万元，占比8.82%，鑫之源认缴出资额2,000万元，占比5.88%，范卫东认缴出资额3,000万元，占比8.82%，王迅认缴出资额3,000万元，占比8.82%，赵健勇认缴出资额2,000万元，占比5.88%，王珺认缴出资额2,000万元，占比5.88%，尹锋认缴出资额600万元，占比1.76%。截止2018年12月31日，公司已实际缴纳出资额3,000万元。谱润四期主要从事基金管理、投资管理、资产管理、股权投资、创业投资。本公司作为有限合伙人，承担有限责任，不参与基金的日常运营与管理，由谱润泓优担任执行事务合伙人。

注\*4：2017年9月26日，本公司与江苏省政府投资基金（有限合伙）（以下简称“江苏省投”）、江苏民营投资控股有限公司（以下简称“江苏民投”）、淮安市热电集团有限公司（以下简称“淮安热电”）、南京高新创业投资有限公司（以下简称“南京高新创投”）、南京生物医药谷建设发展有限公司（以下简称“南京生物医药谷”）、红石国际健康产业有限公司（以下简称“红石国际”）、天汇苏民投健康产业投资管理有限公司（以下简称“天汇苏民投”）共同出资设立江苏苏泉天汇苏民投健康产业基金（有限合伙）（以下简称“江苏苏泉”），总投资额人民币5.051亿元，其中本公司认缴出资额4,000万元，占比7.92%，江苏省投认缴出资额15,000万元，占比29.70%，江苏民投认缴出资额20,000万元，占比39.59%，淮安热电认缴出资额3,000万元，占比5.94%，南京高新创投认缴出资额3,000万元，占比5.94%，南京生物医药谷认缴出资额2,000万元，占比3.96%，红石国际认缴出资额3,000万元，占比5.94%，天汇苏民投认缴出资额510万元，占比1.01%。截止2018年12月31日，公司已实际缴纳出资额2,000万元。江苏苏泉主要从事股权投资。本公司作为有限合伙人，承担有限责任，不参与基金的日常运营与管理，由天汇苏民投担任执行事务合伙人

可供出售金融资产期末较期初下降35.23%，主要原因是本期收回对欣金禾汇的投资。

## 10、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
来安县金 晨包装实 业有限公司	2,494,768 .62			464,850.5 4						2,959,619 .16	
小计	2,494,768 .62			464,850.5 4						2,959,619 .16	
合计	2,494,768 .62			464,850.5 4						2,959,619 .16	

其他说明

无

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,314,734,079.24	1,333,080,247.41
合计	1,314,734,079.24	1,333,080,247.41

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	418,592,380.13	1,785,205,442.38	20,888,430.80	129,080,911.75	2,353,767,165.06
2.本期增加金额	48,156,826.74	84,081,759.30	7,324,939.71	45,624,260.39	185,187,786.14
(1) 购置	18,387,955.10	14,896,402.51	7,062,082.95	3,591,581.43	43,938,021.99
(2) 在建工程 转入	29,768,871.64	69,185,356.79	262,856.76	42,032,678.96	141,249,764.15
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	469,119.93	9,781,784.65	2,580,355.05	7,642.93	12,838,902.56
(1) 处置或报 废	469,119.93	9,781,784.65	2,580,355.05	7,642.93	12,838,902.56
4.期末余额	466,280,086.94	1,859,505,417.03	25,633,015.46	174,697,529.21	2,526,116,048.64
二、累计折旧					
1.期初余额	71,673,655.07	867,398,160.58	12,987,253.08	66,373,365.97	1,018,432,434.70
2.本期增加金额	20,290,540.52	164,823,699.42	2,457,890.45	13,167,895.65	200,740,026.04
(1) 计提	20,290,540.52	164,823,699.42	2,457,890.45	13,167,895.65	200,740,026.04
3.本期减少金额	124,991.76	7,438,851.77	2,473,869.98	7,260.78	10,044,974.29
(1) 处置或报 废	124,991.76	7,438,851.77	2,473,869.98	7,260.78	10,044,974.29
4.期末余额	91,839,203.83	1,024,783,008.23	12,971,273.55	79,534,000.84	1,209,127,486.45
三、减值准备					
1.期初余额	848,607.83	1,381,757.07	5,012.10	19,105.95	2,254,482.95
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	848,607.83	1,381,757.07	5,012.10	19,105.95	2,254,482.95
四、账面价值					

1.期末账面价值	373,592,275.28	833,340,651.73	12,656,729.81	95,144,422.42	1,314,734,079.24
2.期初账面价值	346,070,117.23	916,425,524.73	7,896,165.62	62,688,439.83	1,333,080,247.41

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产厂房	132,705,222.51	尚在办理中
科研楼	17,725,443.82	尚在办理中
光伏电站配电房	1,099,465.95	尚在办理中

其他说明

公司以部分机器设备为抵押物取得长期借款 667 万元。截止 2018 年 12 月 31 日止，该部分机器设备折旧期限届满，该长期借款余额为 181.91 万元（其中重分类至一年内到期的非流动负债为 60.64 万元）。

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	226,857,526.95	42,523,148.18
合计	226,857,526.95	42,523,148.18

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
三氯蔗糖技改扩建项目	71,795,079.88		71,795,079.88			
循环经济产业园一期项目	46,665,502.65		46,665,502.65			
生物质热电联产项目	35,630,445.00		35,630,445.00			
锅炉超低排放标准改造项目	30,182,122.43		30,182,122.43			
光伏工程技改项目	12,009,484.85		12,009,484.85	233,502.62		233,502.62
新化工园区扩建基础设施	10,027,783.65		10,027,783.65	6,505,201.17		6,505,201.17
C 区 MVR 系统改造完善及二次蒸发扩产项目	6,303,208.46		6,303,208.46			
一公司变换装置改造项目	5,904,576.54		5,904,576.54			
2018 年视频监控升级改造项目	2,894,563.12		2,894,563.12			
100/H 三废混燃炉项目				29,421,124.17		29,421,124.17
合成氨节电节能项目	2,679,413.38		2,679,413.38	2,131,337.56		2,131,337.56
其他工程	2,765,346.99		2,765,346.99	4,231,982.66		4,231,982.66
合计	226,857,526.95		226,857,526.95	42,523,148.18		42,523,148.18

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
100/H 三 废混燃 炉项目	48,282,1 00.00	29,421,1 24.17	9,723,90 4.54	39,145,0 28.71			81.08%	已完结				其他
新化工 园区扩 建基础 设施	12,000,0 00.00	6,505,20 1.17	3,522,58 2.48			10,027,7 83.65	83.56%	70%				其他
合成氨 节电节 能项目	2,000,00 0.00	2,131,33 7.56	548,075. 82			2,679,41 3.38	89.31%	90%				其他
光伏工 程技改 项目	15,000,0 00.00	233,502. 62	11,775,9 82.23			12,009,4 84.85	80.06%	80%				其他
三氯蔗 糖技改 扩建项 目	252,873, 100.00		71,795,0 79.88			71,795,0 79.88	28.39%	30%				募股资 金
循环经 济产业 园一期 项目	861,830, 000.00		49,240,3 88.09	2,574,88 5.44		46,665,5 02.65	5.71%	30%				其他
生物质 热电联 产项目	250,120, 000.00		35,630,4 45.00			35,630,4 45.00	14.25%	20%				其他
锅炉超 低排放 标准改 造项目	35,000,0 00.00		30,182,1 22.43			30,182,1 22.43	86.23%	90%				其他
C 区 MVR 系 统改造 完善及 二次蒸 发扩产 项目	8,500,00 0.00		6,303,20 8.46			6,303,20 8.46	74.16%	80%				其他
一公司 变换装 置改造 项目	8,000,00 0.00		5,904,57 6.54			5,904,57 6.54	73.81%	80%				其他

2018 年视频监控升级改造项目	5,500,000.00		2,894,563.12			2,894,563.12	52.63%	60%				其他
110KV 变电所项目	31,000,000.00		30,922,060.35	30,922,060.35			99.75%	已完工				其他
B 区污水站新上 MVR 项目	16,500,000.00		16,418,482.85	16,418,482.85			99.51%	已完工				其他
2018 年新建 10 万吨精甲醚配套项目	15,000,000.00		14,807,025.23	14,807,025.23			98.71%	已完工				其他
2018 年新建 5 万吨精甲醇配套项目	6,000,000.00		5,836,358.15	5,836,358.15			97.27%	已完工				其他
季戊四醇蒸发重点环保项目	4,200,000.00		4,167,981.88	4,167,981.88			99.24%	已完工				其他
15 万吨双氧水碳纤维回收装置改造	3,000,000.00		2,961,538.46	2,961,538.46			98.72%	已完工				其他
造气旋风除尘气力输灰项目	1,700,000.00		1,693,409.62	1,693,409.62			99.61%	已完工				其他
八公司 AK 糖二车间节能增产机改项目	1,300,000.00		1,285,785.72	1,285,785.72			98.91%	已完工				其他

香料镁渣滤液处理技改	1,200,000.00		1,192,620.39	1,192,620.39			99.39%	已完结				其他
2018PHC 技改项目	1,100,000.00		1,035,876.46	1,035,876.46			94.17%	已完结				其他
其他工程	20,000,000.00	4,231,982.66	17,742,075.22	19,208,710.89		2,765,346.99						其他
合计	1,600,105,200.00	42,523,148.18	325,584,142.92	141,249,764.15		226,857,526.95	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

③期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

④在建工程期末较期初增长 433.49%，主要是本期新投入年产 1500T 三氯蔗糖扩产改造项目、循环经济产业园一期项目、生物质热电联产项目金额较大。

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	59,329,653.72		9,579,770.53	7,905,144.80	397,273.96	77,211,843.01
2.本期增加金额	32,719,953.36			2,726,296.23		35,446,249.59
(1) 购置	32,719,953.36			2,726,296.23		35,446,249.59
(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	92,049,607.08		9,579,770.53	10,631,441.03	397,273.96	112,658,092.60
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,184,657.42		9,579,770.53	789,460.06	341,035.32	17,894,923.33
2. 本期增加金额	1,831,648.68			1,769,544.21	25,305.36	3,626,498.25
(1) 计提	1,831,648.68			1,769,544.21	25,305.36	3,626,498.25
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	9,016,306.10		9,579,770.53	2,559,004.27	366,340.68	21,521,421.58
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	83,033,300.98			8,072,436.76	30,933.28	91,136,671.02
2. 期初账面价值	52,144,996.30			7,115,684.74	56,238.64	59,316,919.68

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(4) 无形资产期末较期初增长 53.64%，主要原因是子公司金轩科技本期新增土地使用权金额较大。

## 14、长期待摊费用

单位：元

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
催化剂	24,981,814.91		3,344,170.92		21,637,643.99
土地租赁费	9,543,838.52	2,836,025.00	651,033.78		11,728,829.74
装卸费	211,434.74		210,460.44		974.30
变压吸附剂		4,496,433.33	74,940.55		4,421,492.78
合计	34,737,088.17	7,332,458.33	4,280,605.69		37,788,940.81

其他说明

无

## 15、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

单位：元

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	16,280,274.29	2,569,156.11	8,739,909.91	1,338,449.54
预提运费	39,139,052.83	5,870,857.92	48,024,508.44	7,203,676.27
交易性金融负债			6,941,308.00	1,041,196.20
未确认内部交易损益	663,334.99	99,500.25	1,115,571.92	167,335.79
合计	56,082,662.11	8,539,514.28	64,821,298.27	9,750,657.80

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	6,072,710.33	910,906.55	3,556,180.20	533,427.03
合计	6,072,710.33	910,906.55	3,556,180.20	533,427.03

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,539,514.28		9,750,657.80
递延所得税负债		910,906.55		533,427.03

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	12,696,628.21	13,752,099.83
资产减值准备	12,445,671.50	3,370,088.36
合计	25,142,299.71	17,122,188.19

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年		13,038,028.79	
2021 年		285,803.14	
2022 年	428,267.90	428,267.90	
2023 年	12,268,360.31		
合计	12,696,628.21	13,752,099.83	--

其他说明：

**16、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备、土地款	79,035,521.02	56,509,826.46

合计	79,035,521.02	56,509,826.46
----	---------------	---------------

其他说明：

其他非流动资产期末较期初增长 39.86%，主要原因是子公司金轩科技本期工程投入金额较大，相应预付的工程设备款增加较多。

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		56,194,120.00
信用借款	180,000,000.00	332,000,000.00
合计	180,000,000.00	388,194,120.00

短期借款分类的说明：

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款

(3) 短期借款期末较期初减少53.63%，主要原因是上年末短期借款在本期到期偿还，且本期新增借款减少。

## 18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		6,941,308.00
衍生金融负债		6,941,308.00
合计		6,941,308.00

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末较期初下降100%，主要原因是人民币对美元汇率发生大幅变动，导致未交割的远期结售汇合约的公允价值发生变动。

## 19、衍生金融负债

适用  不适用

## 20、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	524,301,668.67	560,567,096.78
应付账款	254,901,858.48	409,173,284.70

合计	779,203,527.15	969,740,381.48
----	----------------	----------------

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	524,301,668.67	560,567,096.78
合计	524,301,668.67	560,567,096.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	97,557,107.54	160,697,136.38
工程款	86,666,973.58	142,984,310.86
运费	62,809,638.87	96,342,723.84
劳务及服务费	7,868,138.49	9,149,113.62
合计	254,901,858.48	409,173,284.70

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏印加新能源科技股份有限公司	15,368,740.20	工程尾款及质保金
湖南兴鹏化工科技有限公司	2,676,000.00	工程尾款及质保金
合计	18,044,740.20	--

其他说明：

应付账款期末较期初下降 37.70%，主要原因是本期末工程款和运费余额大幅减少。

**21、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,618,994.86	29,918,772.97
合计	35,618,994.86	29,918,772.97

## 22、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	99,136,377.90	301,226,914.67	298,294,432.86	102,068,859.71
二、离职后福利-设定提存计划	83,675.20	29,004,172.21	29,087,847.41	
合计	99,220,053.10	330,231,086.88	327,382,280.27	102,068,859.71

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	82,524,134.50	254,923,515.62	249,544,296.60	87,903,353.52
2、职工福利费		28,211,039.21	28,211,039.21	
3、社会保险费	35,617.40	9,327,824.67	9,363,442.07	
其中：医疗保险费	27,892.20	7,919,783.46	7,947,675.66	
工伤保险费	5,579.00	951,813.17	957,392.17	
生育保险费	2,146.20	456,228.04	458,374.24	
4、住房公积金	14,000.00	3,579,144.00	3,593,144.00	
5、工会经费和职工教育经费	16,562,626.00	293,354.24	2,690,474.05	14,165,506.19
8、其他		4,892,036.93	4,892,036.93	
合计	99,136,377.90	301,226,914.67	298,294,432.86	102,068,859.71

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	81,529.00	24,934,789.35	25,016,318.35	
2、失业保险费	2,146.20	546,319.89	548,466.09	
3、企业年金缴费		3,523,062.97	3,523,062.97	
合计	83,675.20	29,004,172.21	29,087,847.41	

其他说明：

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	120,302.88	36,531,173.93
企业所得税	135,025,713.25	122,441,963.25
个人所得税	618,291.55	721,201.67
城市维护建设税	638,845.27	1,178,643.63
教育费附加	638,845.61	1,172,451.72
土地使用税	1,094,836.75	282,300.20
房产税	631,847.30	157,243.85
印花税	68,120.57	141,857.37
其他	87,595.93	9,021.50
合计	138,924,399.11	162,635,857.12

其他说明：

无

**24、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	589,676.44	1,024,643.55
其他应付款	3,482,588.33	46,878,597.24
合计	4,072,264.77	47,903,240.79

**(1) 应付利息**

单位：元

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	40,348.89	40,348.89
企业债券利息	499,995.16	300,000.00
短期借款应付利息	49,332.39	684,294.66
合计	589,676.44	1,024,643.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

①期末无已逾期未支付的利息

②应付利息期末较期初减少 42.45%，主要原因是本期末短期借款余额大幅减少，计提的应付利息相应减少。

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

## (3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收回欣金禾汇投资款		42,600,000.00
代收代付款	2,253,524.46	3,388,519.29
保证金		280,000.00
往来款	103,695.47	52,599.00
押金	163,780.00	1,700.00
其他	961,588.40	555,778.95
合计	3,482,588.33	46,878,597.24

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

③其他应付款期末较期初大幅减少，主要原因是本公司投资的上海欣金禾汇投资合伙企业（有限合伙）于本期完成清算和注销手续，上期收到的投资回收款于本期转销。

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	606,364.00	606,364.00
合计	606,364.00	606,364.00

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款分类表

借款类别	期末余额	期初余额
------	------	------

抵押借款	606,364.00	606,364.00
合计	606,364.00	606,364.00

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提运输装卸费	39,139,052.83	48,915,326.64
递延收益		3,349,189.99
预提电费	6,971,344.11	6,436,120.40
合计	46,110,396.94	58,700,637.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,212,724.00	1,819,088.00
合计	1,212,724.00	1,819,088.00

长期借款分类的说明：

### (2) 长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末余额	期初余额
来安县财政局	2006/4/15	2021/04/14	RMB	浮动利率	1,212,724.00	1,819,088.00

(3) 期末抵押借款的抵押情况详见附注。

其他说明，包括利率区间：

浮动利率

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

金禾转债	467,837,521.27	440,355,350.59
合计	467,837,521.27	440,355,350.59

## (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
金禾转债	600,000,000.00	2017/11/1	6年	600,000,000.00	440,355,350.59		1,999,981.06	29,487,951.74		5,800.00	467,837,521.27

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】991号文核准，公司发行总额为6亿元人民币可转换公司债券，每张面值100元，期限6年，债券票面利率1-6年依次为0.3%、0.5%、1%、1.3%、1.5%、1.8%，债券起息日是2017年11月1日，付息日是2018年至2023年每年的11月1日，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满9个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2018年8月7日至2023年11月1日止。

2018年第三季度，金禾转债因转股减少4,700元，转股数量199股；2018年第四季度，金禾转债因转股减少1,100元，转股数量47股。

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,175,477.06			18,175,477.06	政府补助
合计	18,175,477.06			18,175,477.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1500吨三氯蔗糖基础设施补贴扶持	10,280,269.17			1,091,710.00			9,188,559.17	与资产相关
制造强省项目资金补助	5,291,617.89			49,686.45			5,241,931.44	与资产相关
15万吨双氧水固定资产投资扶持资助	1,961,230.38			530,569.62			1,430,660.76	与资产相关

清洁生产项目扩大内需补助资金	1,317,500.00			930,000.00			387,500.00	与资产相关
双氧水及三聚氰胺前期征地及基础设施建设费用补助	945,000.00			135,000.00			810,000.00	与资产相关
城乡建设部分专项资金补助(三乙胺征地费用)	723,549.61			97,557.25			625,992.36	与资产相关
年产 15 万吨双氧水项目	460,833.33			70,000.00			390,833.33	与资产相关
节能技改项目补助资金 1	331,000.00			331,000.00				与资产相关
HRS 项目资金	125,000.00			25,000.00			100,000.00	与资产相关
国债专项补助 2	88,666.67			88,666.67				与资产相关
减: 期初重分类至其他流动负债	3,349,189.99			3,349,189.99				与资产相关

其他说明:

### 30、股本

单位: 元

	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	564,236,186.00				-5,467,812.00	-5,467,812.00	558,768,374.00

其他说明:

股本期末较期初减少 5,467,812 股, 其中本期回购注销减少股本 5,468,058 股, 本期可转换公司债券转股增加股本 246 股。

### 31、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

经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】991号文核准, 公司发行总额为6亿元人民币可转换公司债券, 每张面值

100元，期限6年，债券票面利率1-6年依次为0.3%、0.5%、1%、1.3%、1.5%、1.8%，债券起息日是2017年11月1日，付息日是2018年至2023年每年的11月1日，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满9个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2018年8月7日至2023年11月1日止。2018年第三季度，金禾转债因转股减少4,700元，转股数量199股；2018年第四季度，金禾转债因转股减少1,100元，转股数量47股。本次发行债券所募集的资金用于“1500吨三氯蔗糖”和“年产400吨吡啶盐”项目。根据企业会计准则的相关规定，公司对可转换公司债券的负债与权益部分进行分拆，具体情况如下：

项目	负债部分	权益部分	合计
可转换公司债券发行金额	442,732,006.49	157,267,993.51	600,000,000.00
直接发行费用	6,940,311.49	2,465,348.89	9,405,660.38
于发行日余额	435,791,695.00	154,802,644.62	590,594,339.62
利息调整或转股	4,563,655.59	—	4,563,655.59
期末余额	440,355,350.59	154,802,644.62	595,157,995.21

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券(金禾转债)	6,000,000	154,802,644.62			58	1,333.35	5,999,942	154,801,311.27
合计	6,000,000	154,802,644.62			58	1,333.35	5,999,942	154,801,311.27

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：

2018年度，公司发行在外的可转换公司债券中有58张可转换公司债券的持有人行使了转股权，使得其他权益工具金额减少1,333.35元。

其他说明：

## 32、资本公积

单位：元

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)	499,562,403.41	5,554.00	94,339,152.66	405,228,804.75
其他资本公积	5,884,006.38			5,884,006.38
合计	505,446,409.79	5,554.00	94,339,152.66	411,112,811.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①本期增加：公司2017年11月1日发行的600万张可转换公司债券中，有58张(面值5800元)可转换公司债券的持有人在本期行使了转股权，转股246股，转股价格23.32元/股，其中增加股本246元，增加资本公积5,554.00元。

②本期减少：公司分别于2018年7月2日、2018年7月20日召开了董事会三十三次会议、2018年第三次临时股东大会

会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》，2018 年公司累计回购股份 5,468,058.00 股，实际支付总价款 99,807,210.66 元，其中减少股本 5,468,058.00 元，超出部分减少资本公积 94,339,152.66 元。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,000,774.02	1,692,722.87			1,692,722.87		3,693,496.89
外币财务报表折算差额	2,000,774.02	1,692,722.87			1,692,722.87		3,693,496.89
其他综合收益合计	2,000,774.02	1,692,722.87			1,692,722.87		3,693,496.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	42,275,415.06	11,855,931.43	15,584,137.01	38,547,209.48
合计	42,275,415.06	11,855,931.43	15,584,137.01	38,547,209.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据财企〔2012〕16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。子公司金源化工本期未计提安全生产费用。

(2) 专项储备本期增加11,855,931.43元，系根据上述《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定计提的安全生产费用；本期减少15,584,137.01元，系本期实际使用的安全生产费用。

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	271,041,272.33	87,110,056.28		358,151,328.61
合计	271,041,272.33	87,110,056.28		358,151,328.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积。

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,908,902,584.80	1,208,673,562.38
调整后期初未分配利润	1,908,902,584.80	1,208,673,562.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	911,579,114.10	1,022,268,509.41
减：提取法定盈余公积	87,110,056.28	96,311,412.59
应付普通股股利	338,541,711.60	225,728,074.40
期末未分配利润	2,394,829,931.02	1,908,902,584.80

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,106,385,005.16	2,752,460,712.88	4,443,388,714.16	2,944,657,814.28
其他业务	26,411,429.16	14,692,274.83	36,487,672.13	21,263,714.85
合计	4,132,796,434.32	2,767,152,987.71	4,479,876,386.29	2,965,921,529.13

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,204,429.01	12,162,543.23
教育费附加	13,193,349.06	12,142,857.45
房产税	2,105,235.05	1,755,433.64
土地使用税	7,353,182.17	4,449,608.23
印花税	1,293,035.50	1,545,227.36
环保税	460,593.78	
水利基金	108,258.00	322,050.40

其他	16,596.20	18,138.83
土地增值税		26,336.61
合计	37,734,678.77	32,422,195.75

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	94,875,633.93	138,335,561.22
职工薪酬	15,756,572.04	17,625,400.32
业务招待费	3,315,915.64	3,417,937.20
差旅费	2,744,789.44	3,268,090.65
外销港杂运保费等	4,558,574.89	4,030,386.66
广告及业务宣传费	1,190,050.75	1,799,544.82
办公费	835,277.09	678,891.12
其他	6,418,995.23	5,377,242.81
合计	129,695,809.01	174,533,054.80

其他说明：

销售费用中的运输费本期较上期减少较多，主要原因是公司于 2017 年 5 月处置原子公司华尔泰，上期销售费用包含华尔泰 1-5 月的发生额，因华尔泰主要从事基础化工业务，销售运费占比较高，因此本期运输装卸费减少金额较大。

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,959,645.41	46,359,360.29
折旧与摊销	12,087,505.80	7,720,135.52
咨询费	4,438,789.85	3,321,320.75
办公费	4,063,200.64	7,286,872.73
业务招待费	3,669,403.32	3,106,497.77
车辆使用费	3,268,243.61	2,931,175.80
修理费	3,157,808.77	2,699,815.31
差旅费	1,926,353.97	1,548,172.96
水电费	1,578,556.19	1,616,369.46
技术服务费	1,123,190.19	2,038,812.31

绿化排污费	258,535.27	2,827,438.73
法务费	97,087.38	2,084,339.22
拆迁补偿费		7,239,486.90
盘亏及停工损失		2,284,913.91
股权激励费用		1,190,000.00
其他	8,107,982.47	12,378,280.21
合计	79,736,302.87	106,632,991.87

其他说明：

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	66,689,690.29	31,029,320.27
职工薪酬	4,776,320.63	1,479,316.84
折旧	3,777,694.92	943,059.85
其他	10,583,492.56	9,162,900.20
合计	85,827,198.40	42,614,597.16

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,268,931.76	36,827,229.08
减：利息收入	20,625,548.28	8,594,382.93
利息净支出	19,643,383.48	28,232,846.15
汇兑损失	20,103,280.34	29,444,576.78
减：汇兑收益	6,293,670.84	3,484,715.49
汇兑净损失	13,809,609.50	25,959,861.29
银行手续费	1,049,022.74	935,271.11
合计	34,502,015.72	55,127,978.55

其他说明：

财务费用本期较上期下降 37.41%，主要原因是本期利息收入增加金额较大、汇兑损失减少金额较大。

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,307,033.52	4,568,662.94
二、存货跌价损失	14,308,914.00	
合计	16,615,947.52	4,568,662.94

其他说明：

资产减值损失本期较上期增长 263.69%，主要原因是本期计提的存货跌价损失金额较大。

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
本期收到政府补助	10,815,634.74	7,442,273.21
递延收益摊销转入	3,349,189.99	6,270,837.49

#### 45、投资收益

单位：元

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	464,850.54	1,086,816.78
处置长期股权投资产生的投资收益		73,749,599.93
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	741,108.07	941,203.05
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	1,682,727.77	4,634,071.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,785,083.34	
理财投资收益	54,296,537.94	25,983,640.06
期权组合收益	934,500.00	1,646,137.32
掉期收益	-3,146,100.00	-1,061,055.72
合计	57,758,707.66	106,980,412.92

其他说明：

投资收益本期较上期下降 46.01%，主要原因是上期确认对原子公司华尔泰的股权处置收益金额较大。

#### 46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	2,516,530.13	-8,190,128.49

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,253,952.50	-4,999,135.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	6,941,308.00	-3,404,536.00
合计	9,457,838.13	-11,594,664.49

其他说明：

公允价值变动收益本期较上期大幅增加，主要原因是汇率变动对与汇率相关的远期结售汇、期权合约期末公允价值影响较大。

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	276,920.52	-29,591.41
其中：固定资产	276,920.52	-29,591.41

#### 48、营业外收入

单位：元

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
政府补助	1,122,020.00	3,604,183.00	1,122,020.00
其他	296,896.39	1,615,625.99	296,896.39
合计	1,418,916.39	5,219,808.99	1,418,916.39

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局再融资奖励	来安县金融办	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
失业保险管理中心补贴	来安县人社局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	468,220.00		与收益相关

企业党费返还	来安县委组织部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	27,800.00	与收益相关
先进集体款	来安县委组织部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00	与收益相关
党团服务标兵奖金	来安县委组织部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,000.00	与收益相关
工会退款	来安县委组织部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,000.00	与收益相关

其他说明：

#### 49、营业外支出

单位：元

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
公益性捐赠支出	4,387,600.00	684,000.00	4,387,600.00
非流动资产毁损报废损失	2,684,207.18	1,839,735.88	2,684,207.18
其他	4,007.56	1,729,276.29	4,007.56
合计	7,075,814.74	4,253,012.17	7,075,814.74

其他说明：

营业外支出本期较上期增长 66.37%，主要原因是本期公益性捐赠支出金额较大。

#### 50、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	144,365,149.87	163,586,225.84

递延所得税费用	1,588,623.04	283,781.21
合计	145,953,772.91	163,870,007.05

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,057,532,887.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	158,569,923.57
子公司适用不同税率的影响	1,519,916.21
调整以前期间所得税的影响	-1,002.80
非应税收入的影响	-69,727.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,973,511.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,987,640.44
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	284,112.04
亏损子公司利润总额影响应纳税所得额	26,001,945.15
子公司企业所得税免税优惠利润抵减	-18,699,468.33
内部交易及往来抵消影响应纳税所得额	-7,702,540.01
调整后利润总额	1,057,132,823.82
研发费用加计扣除	-13,863,032.59
节能节水、环保、安全生产专用设备投资额抵免应纳税所得额的影响	-2,472,286.85
所得税费用	145,953,772.91

其他说明

## 51、其他综合收益

详见附注七、33 其他综合收益。

## 52、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,937,654.74	30,005,356.21
其他	464,791.21	2,098,463.79

合计	12,402,445.95	32,103,820.00
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工入股借款		8,950,000.00
办公费	4,898,477.73	7,965,763.85
业务招待费	6,985,318.96	6,524,434.97
差旅费	4,671,143.41	4,816,263.61
绿化排污费	258,535.27	2,827,438.73
车辆使用费	3,268,243.61	2,931,175.80
咨询费	4,438,789.85	3,321,320.75
广告及业务宣传费	1,190,050.75	1,799,544.82
外销港杂运保费等	4,558,574.89	4,030,386.66
赞助及捐赠支出	4,387,600.00	684,000.00
技术服务费	1,123,190.19	2,038,812.31
其他	9,392,258.70	21,195,585.41
合计	45,172,183.36	67,084,726.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	18,487,410.26	9,524,461.79
收到的掉期、期权交易保证金	5,152,572.00	
收回投资款		42,600,000.00
合计	23,639,982.26	52,124,461.79

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的掉期、期权交易保证金		2,952,572.00

合计		2,952,572.00
----	--	--------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	56,194,120.00	
合计	56,194,120.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金		56,194,120.00
债券发行费用	860,000.00	1,110,000.00
股份回购款	99,807,210.66	210,000.00
合计	100,667,210.66	57,514,120.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 53、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	911,579,114.10	1,044,221,433.58
加：资产减值准备	16,615,947.52	4,568,662.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	200,740,026.04	207,276,096.37
无形资产摊销	3,626,498.25	2,701,587.19
长期待摊费用摊销	4,280,605.69	5,048,799.07
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）	-276,920.52	29,591.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,684,207.18	1,839,735.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,457,838.13	11,594,664.49

财务费用（收益以“－”号填列）	34,001,050.20	47,297,012.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-57,758,707.66	-106,980,412.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,211,143.52	1,512,300.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	377,479.52	-1,228,519.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,737,727.93	-96,109,141.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	78,238,270.99	-536,625,860.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-146,089,084.31	416,156,363.27
其他	-63,763,551.64	102,141,101.76
经营活动产生的现金流量净额	963,270,512.82	1,103,443,415.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,242,328,098.90	1,298,910,675.46
减：现金的期初余额	1,298,910,675.46	445,019,828.63
现金及现金等价物净增加额	-56,582,576.56	853,890,846.83

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,242,328,098.90	1,298,910,675.46
其中：库存现金	138,899.42	96,728.56
可随时用于支付的银行存款	1,161,658,572.33	977,388,309.21
可随时用于支付的其他货币资金	80,530,627.15	321,425,637.69
三、期末现金及现金等价物余额	1,242,328,098.90	1,298,910,675.46

其他说明：

## 54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	733,494,739.84	银行承兑汇票保证金及期限超过三个月的结构性定期存款
应收票据	471,666,045.55	以收到的银行承兑汇票质押给银行开具银行承兑汇票（票据池业务）

合计	1,205,160,785.39	--
----	------------------	----

其他说明：

## 55、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	22,594,739.17	6.8632	155,072,213.87
欧元	4.98	7.8473	39.08
港币	6.75	6.9494	46.91
新加坡元	11,709.05	5.0062	58,617.85
应收账款	--	--	
其中：美元	78,441,224.73	6.8632	538,357,813.58
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他流动资产			
其中：美元	199,691.29	6.8632	1,370,521.26

其他说明：

(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

根据公司第三届董事会第七次会议决议，以及商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第3400201400018号）批准，公司在美国特拉华州惠灵顿独资设立“美国金禾有限责任公司”（英文名称：Jinhe USA LLC），美国金禾注册资本为500万美元，经营范围为销售食品添加剂各类化工原料，记账本位币为美元。

根据公司第三届董事会第二十七次会议决议，由全资子公司金之穗（南京）国际贸易有限公司以自有资金1万元港币在香港设立全资子公司金之穗国际贸易（香港）有限公司。香港金之穗注册资本为1万元港币，经营范围为销售食品添加剂各类化工原料，记账本位币为美元。

## 56、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税返还	558,734.74	其他收益	558,734.74
商务局省级外贸资金	2,717,000.00	其他收益	2,717,000.00
制造强省建设资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
17 年外贸促进奖励资金	1,161,400.00	其他收益	1,161,400.00
工业奖励金	1,123,000.00	其他收益	1,123,000.00
收科技局科技创新奖励	809,200.00	其他收益	809,200.00
*特支计划*第四批入选人才支持经费	700,000.00	其他收益	700,000.00
商务局服务业奖励金	551,000.00	其他收益	551,000.00
科技成果转化市级奖励	387,000.00	其他收益	387,000.00
人社局岗位技能提升培训补助	297,000.00	其他收益	297,000.00
隐患整改政府补贴资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
科技保险补助	186,000.00	其他收益	186,000.00
岗前技能培训补贴	164,800.00	其他收益	164,800.00
博士后工作经费项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
2016 年省级专利资助	135,000.00	其他收益	135,000.00
17 年上半年科技创新奖励	50,500.00	其他收益	50,500.00
2017 年上半年市级专利资助	30,000.00	其他收益	30,000.00
18 年上半年市级专利奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
南京软件园奖励金	15,000.00	其他收益	15,000.00
党团服务标兵奖金	4,000.00	营业外收入	4,000.00
财政局再融资奖励	600,000.00	营业外收入	600,000.00
失业保险管理中心补贴	468,220.00	营业外收入	468,220.00
企业党费返还	27,800.00	营业外收入	27,800.00
先进集体款	20,000.00	营业外收入	20,000.00
工会退款	2,000.00	营业外收入	2,000.00
国债专项补助 2		其他收益	88,666.67
节能技改项目补助资金 1		其他收益	331,000.00
清洁生产项目扩大内需补助		其他收益	930,000.00

资金			
HRS 项目资金		其他收益	25,000.00
年产 15 万吨双氧水项目		其他收益	70,000.00
双氧水及三聚氰胺前期征地及基础设施建设费用补助		其他收益	135,000.00
城乡建设部分专项资金补助（三乙胺征地费用）		其他收益	97,557.25
制造强省项目资金补助		其他收益	49,686.45
15 万吨双氧水固定资产投资扶持资助		其他收益	530,569.62
1500 吨三氯蔗糖基础设施补贴扶持		其他收益	1,091,710.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

是  否

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

是  否

### 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：

（1）本期新增子公司安徽金禾化学材料研究所有限公司，直接持股100%。

公司于2018年6月3日召开第四届董事会第三十二次会议，会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金人民币3,005万元在安徽省合肥市设立全资子公司安徽金禾化学材料研究所有限公司。

金禾研究所已于2018年6月4日在合肥市工商局登记注册成立，注册地址为安徽省合肥市蜀山区潜山路190号华邦A座3812室。截止2018年12月31日，金禾研究所股权结构及实缴出资情况如下：

出资人	出资金额（万元）	实缴金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
安徽金禾实业股份有限公司	3,005.00	—	—	100.00
合计	3,005.00	—		100.00

金禾研究所经营范围为：化学材料技术研发、技术转让、技术服务、技术咨询。（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）。

金禾研究所拟在合肥市建设研发中心，目前正在选址过程中。

（2）本期新增子公司定远县金轩新能源有限公司，间接持股100%。

公司于2018年5月16日召开第四届董事会第三十一次会议，会议审议通过了《关于设立全资孙公司的议案》，同意公司全资子公司安徽金轩科技有限公司以自有资金人民币2,000万元在滁州市定远县盐化工业园设立全资孙公司定远县金轩新能源有限公司。

金轩新能源已于2018年5月18日在定远县市场监督管理局登记注册成立，注册地址为安徽省滁州市定远县盐化工业元河路。截止2018年12月31日，金轩新能源股权结构及实缴出资情况如下：

出资人	出资金额（万元）	实缴金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
安徽金轩科技有限公司	2,000.00	2,000.00	—	100.00
合计	2,000.00	2,000.00		100.00

金轩新能源经营范围为：生物质能源、可再生能源发电；电力销售；生物质原料收购。（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）

目前，金轩新能源尚处于建设期阶段。

（3）本期新增子公司金禾益康（北京）生物科技有限公司，间接持股40%。

公司于2018年6月3日召开第四届董事会第三十二次会议，会议审议通过了《关于设立控股孙公司的议案》，同意公司以南京金禾益康生物科技有限公司为投资主体，与中粮生物科技（北京）有限公司、自然人祁飞共同出资设立金禾益康（北京）生物科技有限公司。

金禾益康（北京）已于2018年10月9日在北京市工商局登记注册成立，注册地址为北京市昌平区北七家镇未来科学城南四路中粮营养健康研究院B幢912室。截止2018年12月31日，金禾益康（北京）股权结构及实缴出资情况如下：

出资人	出资金额（万元）	实缴金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
南京金禾益康生物科技有限公司	200.00	100.00	货币	40.00
中粮生物科技（北京）有限公司	150.00	—	货币	30.00
祁飞	150.00	—	货币	30.00
合计	500.00	100.00		100.00

金禾益康（北京）经营范围为：技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；销售化工产品（不含危险化学品）；技术进出口、货物进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

目前金禾益康（北京）已就某食品添加剂研发项目进行了技术研究，并与公司达成了技术开发协议，部分开发成果已在公司研发中心开展了小型工业化试验。

## 6、其他

### 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

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	
滁州金源化工有限责任公司	来安县	来安县	化工制造	100.00%		设立
Jinhe USA LLC	美国	美国	化工产品销售	100.00%		设立
南京金之穗化工贸易有限公司	南京市	南京市	化工产品销售	100.00%		设立
金之穗国际贸易（香港）有限公司	香港	香港	化工产品销售		100.00%	设立
来安县金弘新能	来安县	来安县	光伏、再生能源	100.00%		设立

源科技有限公司			开发			
南京金禾益康生物科技有限公司	南京市	南京市	生物科技研发	100.00%		设立
安徽金轩科技有限公司	定远县	定远县	化工制造	100.00%		设立
定远县金轩新能源有限公司	定远县	定远县	生物质发电		100.00%	设立
滁州金盛环保科技有限公司	来安县	来安县	固体化工废弃物处理、综合利用及环保技术研发	100.00%		设立
安徽金禾化学材料研究有限公司	合肥市	合肥市	化学材料技术研发	100.00%		设立
金禾益康(北京)生物科技有限公司	北京市	北京市	生物科技研发		40.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
--	--	--	---	-----	--	--	---	-----

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
来安县金晨包装实业有限公司	来安县	来安县	编织袋等包装物的生产销售	45.00%		权益法核算

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产	28,736,424.23	23,952,096.80
非流动资产	13,811,475.21	11,982,852.80
资产合计	42,547,899.44	35,934,949.60
流动负债	35,388,536.68	30,391,019.34
非流动负债	582,431.30	
负债合计	35,970,967.98	30,391,019.34
归属于母公司股东权益	6,576,931.45	5,543,930.26
按持股比例计算的净资产份额	2,959,619.16	2,494,768.62
对联营企业权益投资的账面价值	2,959,619.16	2,494,768.62
营业收入	50,000,765.83	37,385,856.69
净利润	1,033,001.20	2,415,148.39
综合收益总额	1,033,001.20	2,415,148.39

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**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：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关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未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。截止2018年12月31日，本公司不存在已逾期未减值的金融资产，已发生单项减值的应收账款情况见本附注、应收票据及应收账款。

**2. 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。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2018年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	期末余额			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	180,000,000.00	—	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	—	—	—
应付票据及应付账款	723,193,960.81	26,688,669.36	4,338,824.37	9,264,182.68
其他应付款	3,137,800.69	721,010.94	153,888.14	59,565.00
一年内到期的非流动负债	606,364.00	—	—	—
长期借款	—	606,364.00	606,360.00	—
应付债券	—	—	—	467,837,521.27
合计	906,938,125.50	28,016,044.30	5,099,072.51	477,161,268.95

(续上表)

项目名称	期初余额			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	388,194,120.00	—	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,941,308.00	—	—	—
应付票据及应付账款	885,548,840.85	72,331,272.05	4,673,344.74	7,186,923.84
其他应付款	47,392,067.12	157,708.75	288,139.92	65,325.00
一年内到期的非流动负债	606,364.00	—	—	—
长期借款	—	606,364.00	606,364.00	606,360.00
应付债券	—	—	—	440,355,350.59
合计	1,328,682,699.97	73,095,344.80	5,567,848.66	448,213,959.43

## 3. 市场风险

## (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元、新加坡元、欧元、瑞士法郎计价的货币资金、应收账款、其他流动资产有关，除本公司产品出口销售和境外的下属子公司使用美元、新加坡元、欧元、瑞士法郎计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2018年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下：

项目名称	期末余额							
	美元		新加坡元		欧元		瑞士法郎	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	22,594,739.17	155,072,213.87	11,709.05	58,617.85	4.98	39.08	6.75	46.91
应收账款	78,441,224.7	538,357,813.	—	—	—	—	—	—

	3	58						
其他流动资产	199,691.29	1,370,521.26	—	—	—	—	—	—
合计	101,235,655.19	694,800,548.71	11,709.05	58,617.85	4.98	39.08	6.75	46.91

(续上表)

项目名称	期初余额							
	美元		新加坡元		欧元		瑞士法郎	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	39,161,000.74	255,885,811.04	11,749.05	57,371.79	849,928.06	6,631,393.70	6.75	45.08
应收账款	11,249,615.16	73,507,235.38	—	—	—	—	—	—
短期借款	8,600,000.00	56,194,120.00	—	—	—	—	—	—
合计	41,810,615.90	273,198,926.42	11,749.05	57,371.79	849,928.06	6,631,393.70	6.75	45.08

## ②敏感性分析

2018年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司当年的利润总额将减少101.24万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司当年的利润总额将增加101.24万元。与2017年相比，由于外币金融资产的增加，2018年净利润对汇率的敏感性提高。

## (2) 利率分析

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款、长期银行借款等带息金融负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2018年12月31日，在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率下降100个基点，本公司当年的净利润就会增加3.40万元，这一增加主要来自可变利率借款利息费用的降低。在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率上升100个基点，本公司当年的净利润就会减少3.40万元，这一减少主要来自可变利率借款利息费用的增加。与2017年相比，由于计息的金融负债的减少，2018年净利润对利率的敏感性降低。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	240,174,885.23			240,174,885.23
1.交易性金融资产	240,174,885.23			240,174,885.23

(2) 权益工具投资	240,174,885.23			240,174,885.23
持续以公允价值计量的 负债总额	240,174,885.23			240,174,885.23
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

## 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

期末交易性金融资产公允价值确定依据：投资基金根据基金估值报告；货币基金根据公示的市场价格；根据公司与银行签定的远期结售汇合约，对期末尚未交割的远期结售汇，按行权日执行汇率与交割日远期人民币对美元汇率的差额计算其浮动盈亏，其中交割日远期人民币对美元汇率按照中国银行公布的远期汇率确定。

## 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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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
安徽金瑞投资集团 有限公司	来安县	化工、造纸、机械制 造、房地产、商贸、 运输等行业的投资	60,550,600.00	44.83%	44.83%

本企业的母公司情况的说明

截止 2018 年 12 月 31 日，金瑞投资持有公司 250,487,223.00 股，占公司股本的 44.83%。金瑞投资所持有的公司股份中有 96,200,000 股处于质押状态，占其持有公司股份总数的 38.41%，占公司股本的 17.22%。

本企业最终控制方是杨迎春、杨乐。

其他说明：

截至 2018 年 12 月 31 日，杨迎春和杨乐父子合计持有金瑞集团 47.49% 股权，同时杨迎春和杨乐父子合计直接持有公司 0.77% 股权。杨迎春和杨乐父子通过直接及间接方式控制公司 45.60% 股权，为公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注、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、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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
滁州金瑞水泥有限公司	金瑞水泥
滁州金腾化工材料有限公司	金腾化工
安徽金春无纺布股份有限公司	金春无纺布
菏泽市华澳化工有限公司	菏泽华澳
南京鸿烈影视文化传媒有限公司	鸿烈影视
杨少春	杨少春

其他说明

鸿烈影视已于2018年6月4日注销。

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
菏泽市华澳化工有限公司	糠醛	10,654,025.97	40,000,000.00	否	7,124,232.48
来安县金晨包装实业有限公司	包装袋	17,543,859.26	30,000,000.00	否	15,453,883.51
滁州金瑞水泥有限公司	水泥、石粉	9,920,444.42	15,000,000.00	否	8,351,952.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

安徽金春无纺布股份有限公司	双氧水		48,098.28
滁州金腾化工材料有限公司	液氨、电、蒸汽等	277,834.28	2,837,790.25
滁州金瑞水泥有限公司	炉渣灰	946,492.90	746,339.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- ①根据公司与菏泽市华澳化工有限公司签订的购销合同，公司与菏泽华奥之间的货物采购价格按市场价格确定。
- ②根据公司与来安县金晨包装实业有限公司签定的购销合同，公司与金晨包装之间的货物采购价格按市场价格确定。
- ③根据公司与滁州金瑞水泥有限公司签订的购销合同，公司与金瑞水泥之间的货物采购、销售价格按市场价格确定。
- ④根据公司与滁州金腾化工材料有限公司签定的购销合同，公司与金腾化工之间的货物销售价格按市场价格确定。

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	746.55	766.51

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京鸿烈影视文化传媒有限公司			1,000.00	100.00
应收账款	滁州金腾化工材料有限公司			3,264,113.72	163,205.69
应收账款	滁州金瑞水泥有限公司	1,084,397.04	54,219.85	331,765.56	16,588.28
预付款项	菏泽市华澳化工有限公司			9,229,874.79	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	来安县金晨包装实业有限公司	1,586,530.65	1,695,741.49
应付账款	杨少春	3,584.90	3,584.90
应付账款	滁州金瑞水泥有限公司	3,901,183.73	740,234.79

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

##### 1、公司与湖南兴鹏化工科技有限公司的未决诉讼

(1) 2013年9月，公司与湖南兴鹏化工科技有限公司（以下简称“兴鹏化工”）就500吨/日双氧水项目签订系列技术及服务合同，由于项目完成后部分技术指标未能达到合同约定的标准，并给公司带来一定的损失，因此公司向滁州市中级人民法院提起诉讼申请，要求兴鹏化工免收部分技术服务费并赔偿损失，滁州市中级人民法院于2017年11月2日作出判决，判定兴鹏化工向本公司支付赔偿款与技术服务费净额293.42万元。兴鹏化工于2017年11月13日向安徽省高级人民法院提起上诉，2018年9月20日，安徽省高级人民法院作出二审判决，驳回上诉，维持原判。2018年10月11日，安徽省高级人民法院的判决书生效，公司依法于2018年11月14日向滁州市中级人民法院提出了执行申请，目前正在执行中。

(2) 2013年11月至2014年8月，公司与兴鹏化工就500吨/日双氧水项目签定《加工定做合同》和《工业品买卖合同》，2017年1月，兴鹏化工向长沙市岳麓区人民法院提起诉讼申请，要求公司向其支付合同约定的剩余货款及逾期违约金和资金占用损失，长沙市岳麓区人民法院于2017年12月4日作出判决，要求本公司向兴鹏化工支付货款及违约金合计166.57万元，以及资金占用费11.06万元。公司于2018年12月25日向长沙市中级人民法院提起上诉，目前尚在审理中。

(3) 2018年3月27日，兴鹏化工就从原技术及服务合同分离出的定作合同纠纷起诉到岳麓区人民法院，2018年8月27日，岳麓区人民法院作出判决，要求公司支付货款180万元及利息（以180万元为基数，从2016年6月15日起按中国人民银行公布的同期同类贷款利率计算至实际清偿日止），承担案件受理费24,656元。公司已于2018年9月15日向长沙市中级人民法院提起上诉，目前该案件尚未开庭审理。

##### 2、子公司金弘新能源与江苏印加新能源科技股份有限公司的未决诉讼

2016年10月13日，金弘新能源与江苏印加新能源科技股份有限公司（以下简称“印加公司”）签订《金弘来安县张山乡20MW光伏电站项目EPC总承包合同》（合同编号：YJNY-GF106-EPC-01），合同约定印加公司承包金弘新能源光伏一期工程施工建设。2017年4月21日，金弘公司与印加公司签订《金弘来安县张山乡20MW光伏电站项目EPC总承包合同》（合同编号：YJNY-GF161-EPC-02），合同约定印加公司承包金弘新能源光伏二期工程施工建设。2017年4月23日，金弘公司与印加公司签订《金弘来安县张山乡20MW光伏电站项目EPC总承包补充协议》，合同约定印加公司承包金弘新能源一期光伏工程增补施工建设、二期光伏工程增补施工建设。印加公司在履行上述三份承包合同过程中均出现严重的工期延误。此外，印加公司在

履行上述三份承包合同过程中，未严格按投标文件进行施工。此两项违约行为给金弘新能源造成一定损失，金弘新能源要求从工程款中扣除上述违约行为造成的损失，双方未协商一致。2018年11月，印加公司起诉金弘新能源至滁州市中级人民法院，要求支付到期工程款18,461,465元及损失2,178,470.98元。金弘新能源接到应诉通知后，提起了反诉，要求对方支付各项损失15,635,638.2元。

该案于2019年1月31日双方调解结案，双方签订《和解协议书》，约定内容如下：金弘新能源支付印加公司工程款15,368,740.20元，该款扣除2,000,000.00元作为设备类质保金。

截至2018年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	201,156,614.64
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	648,256,963.15	804,834,583.39
应收账款	136,228,173.56	140,192,519.74
合计	784,485,136.71	945,027,103.13

**(1) 应收票据**

## 1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	648,256,963.15	804,834,583.39
合计	648,256,963.15	804,834,583.39

## 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	471,666,045.55
合计	471,666,045.55

## 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

单位：元

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	209,491,683.11	
合计	209,491,683.11	

## 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑票据	200,000.00
合计	200,000.00

其他说明

**(2) 应收账款**

## 1)应收账款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,256,493.84	0.87%	1,256,493.84	100.00%		1,256,493.84	0.84%	1,256,493.84	100.00%	
按信用风险特征组	143,787,	99.13%	7,559,25	5.26%	136,228,1	147,875	99.16%	7,682,847	5.20%	140,192,51

合计计提坏账准备的 应收账款	431.86		8.30		73.56	,366.94		.20		9.74
合计	145,043, 925.70	100.00%	8,815,75 2.14	6.08%	136,228,1 73.56	149,131 ,860.78	100.00%	8,939,341 .04	5.99%	140,192,51 9.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
淄博益得医药化工厂	1,256,493.84	1,256,493.84	100.00%	预计无法收回
合计	1,256,493.84	1,256,493.84	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	141,838,944.70	7,091,947.23	5.00%
1 至 2 年	1,422,867.80	142,286.78	10.00%
2 至 3 年	258,439.73	77,531.92	30.00%
3 至 4 年	30,603.73	15,301.87	50.00%
4 至 5 年	21,927.03	17,541.62	80.00%
5 年以上	214,648.87	214,648.88	100.00%
合计	143,787,431.86	7,559,258.30	5.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-123,588.90 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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	14,778,528.56	10.19	738,926.43
第二名	9,803,261.05	6.76	490,163.05
第三名	7,132,340.39	4.92	356,617.02
第四名	5,491,246.32	3.79	274,562.32
第五名	3,000,006.64	2.07	150,000.33
合计	40,205,382.96	27.72	2,010,269.15

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,181,015.76	1,954,126.20
其他应收款	550,605,412.16	240,670,430.60
合计	554,786,427.92	242,624,556.80

### (1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,181,015.76	1,954,126.20

合计	4,181,015.76	1,954,126.20
----	--------------	--------------

## 2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	596,459,151.13	100.00%	45,853,738.97	7.69%	550,605,412.16	255,459,777.65	100.00%	14,789,347.05	5.79%	240,670,430.60
合计	596,459,151.13	100.00%	45,853,738.97	7.69%	550,605,412.16	255,459,777.65	100.00%	14,789,347.05	5.79%	240,670,430.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	398,867,451.90	19,943,372.60	5.00%
1 至 2 年	167,381,919.33	16,738,191.93	10.00%
2 至 3 年	29,790,127.19	8,937,038.16	30.00%
3 至 4 年	368,815.99	184,408.00	50.00%
4 至 5 年	542.20	433.76	80.00%
5 年以上	50,294.52	50,294.52	100.00%
合计	596,459,151.13	45,853,738.97	7.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,064,391.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	592,474,405.83	253,075,658.01
出口退税款	2,247,047.63	
备用金	1,737,697.67	2,384,119.64
合计	596,459,151.13	255,459,777.65

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
安徽金轩科技有限公司	往来款	215,062,500.00	1 年以内	36.06%	10,753,125.00
来安县金弘新能源科技有限公司	往来款	206,683,870.66	1 年以内/1-2 年/2-3 年	34.65%	26,104,048.87
金之穗（南京）国际贸易有限公司	往来款	159,905,153.74	1 年以内	26.81%	7,995,257.69
南京金禾益康生物科技有限公司	往来款	7,430,532.48	1 年以内	1.25%	371,526.62
滁州市绿港商贸有限公司	往来款	2,600,000.00	1 年以内	0.44%	130,000.00
合计	--	591,682,056.88	--	99.21%	45,353,958.18

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	151,076,071.97		151,076,071.97	111,076,071.97		111,076,071.97
对联营、合营企业投资	2,959,619.16		2,959,619.16	2,494,768.62		2,494,768.62
合计	154,035,691.13		154,035,691.13	113,570,840.59		113,570,840.59

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
滁州金源化工有	15,472,101.97			15,472,101.97		

限责任公司						
美国金禾有限责任公司 (JINHE USA LLC)	30,603,970.00				30,603,970.00	
金之穗 (南京) 国际贸易有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00	
来安县金弘新能源科技有限公司	20,000,000.00				20,000,000.00	
南京金禾益康生物科技有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00	
安徽金轩科技有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00			50,000,000.00	
合计	111,076,071.97	40,000,000.00			151,076,071.97	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
来安县金 晨包装有 限责任公 司	2,494,768 .62			464,850.5 4						2,959,619 .16	
小计	2,494,768 .62			464,850.5 4						2,959,619 .16	
合计	2,494,768 .62			464,850.5 4						2,959,619 .16	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	3,867,370,142.85	2,571,820,726.07	3,604,816,512.77	2,259,979,890.85
其他业务	193,390,177.13	170,609,905.78	98,477,931.21	85,905,775.92
合计	4,060,760,319.98	2,742,430,631.85	3,703,294,443.98	2,345,885,666.77

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	464,850.54	1,086,816.78
处置长期股权投资产生的投资收益		69,558,441.79
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	741,108.07	941,203.05
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	1,682,727.77	4,634,071.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,785,083.34	
理财产品投资收益	51,669,806.08	23,246,877.95
委托贷款利息收入		299,517.71
期权组合收益	934,500.00	1,646,137.32
掉期投资收益	-3,146,100.00	-1,061,055.72
合计	55,131,975.80	100,352,010.38

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,407,286.66	
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）	15,286,844.73	
委托他人投资或管理资产的损益	54,296,537.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	12,455,157.31	

可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,094,711.17	
减：所得税影响额	11,301,119.42	
合计	64,235,422.73	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	25.15%	1.62	1.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.38%	1.51	1.48

## 第十二节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
  - 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、 载有董事长签名的2018年度报告原文件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室