



巨科新材

NEEQ:833722

浙江巨科新材料股份有限公司

ZHE JIANG GKO NEW MATERIALS CO., LTD.



年度报告

— 2018 —

目录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、巨科新材	指	浙江巨科新材料股份有限公司
巨科铝业	指	浙江巨科铝业有限公司
鑫鼎铝业	指	浙江鑫鼎铝业股份有限公司
巨科实业	指	浙江巨科实业有限公司
巨科金属	指	上海巨科金属资源有限公司
吉利集团	指	浙江吉利控股集团汽车销售有限公司
巨科集团	指	巨科集团有限公司
宁夏锦宁	指	宁夏锦宁巨科新材料股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司章程》	指	《浙江巨科新材料股份有限公司章程》
董事会	指	浙江巨科新材料股份有限公司董事会
监事会	指	浙江巨科新材料股份有限公司监事会
股东大会	指	浙江巨科新材料股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李书通、主管会计工作负责人楼小江及会计机构负责人（会计主管人员）杨海萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、汇率波动风险	公司产品部分进行出口销售，与境外客户签订的合同结算货币以美元为主，另有少部分欧元，因此可能因汇率变化而产生汇兑收益或损失。2018年本公司出口销售收入为39,369.02万元，占主营业务收入的比重为72.40%；汇兑收入为177.29万元，占利润总额比例为8.14%。未来人民币对外币尤其是对美元和欧元如持续升值，公司将因汇兑损失增加导致财务费用增加，同时，公司出口产品的价格竞争力也将下降。为应对该风险，公司可采用远期结售汇等方法降低风险。
2、关联方采购占比较高的风险	报告期内，因巨科铝业距离公司较近，运输方便，大大节约原材料采购的运输成本，而且巨科铝业为公司备足生产所需的各种型号原材料，公司可以优先挑选高品质的、符合公司生产要求的铝卷，从而保障供货的及时性、稳定性及便利性。基于以上因素，公司采取就近优先采购的策略，导致关联采购持续占比较高，构成一定风险。目前我国的原材料铝卷生产商较多，市场供给充足，且价格较透明。公司已选择多家外部供应商并建立长期合作关系，关联采购比例明显下降。公司为进一步减少对巨科铝业的依赖风险，未来将继续争取降低关联采购比例。
3、市场风险	公司的最主要客户是下游建筑装饰材料制造商，而整个产业链的最终产品——铝建筑装饰材料主要用于商业连锁网点、广告标识、大型商业物业、医院、交通枢纽等对装饰品质要求较高的公共建筑物业，以及个人消费者的住宅建筑物业等，这些

	<p>下游行业景气度与经济周期变化密切相关，因此公司承受了经济周期带来的市场风险。</p> <p>针对这一特点，公司正积极针对铝材料下游进行品类拓展，研发并不断推出高附加值的新产品，例如镁铝合金箱包已经进入研发定型阶段，未来将尽快实现量产并投放市场。新产品的销售表现未来存在不确定性，如果市场反应未达预期，或者销售量增长缓慢，公司发展可能面临增长瓶颈。</p>
4、出口业务政策变动风险	<p>公司出口退税金额较大，2018年的出口退税金额为5,027.81万元，占营业收入比重为9.25%，占利润总额比重230.85%。公司目前实行“免、抵、退”税收优惠政策，即出口报关后，根据产品的厚度不同，$>0.2\text{cm}$的退税率为13%，$\leq 0.2\text{cm}$的退税率为16%。公司面临一定的出口退税等优惠政策未来不确定性的风险。针对该风险，公司将优化公司产品结构，而且公司与国外客户建立了紧密的合作关系，依靠自身的技术和质量控制等优势，公司对出口产品拥有一定的市场定价话语权，可以通过适度的提价的方式来抵消出口退税率下调产生的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江巨科新材料股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANGGKONEWMATERIALSCO., LTD.
证券简称	巨科新材
证券代码	833722
法定代表人	李书通
办公地址	台州市路桥区金清镇

二、 联系方式

董事会秘书	汪严华（2019年1月3日离职） 李茜茜（2019年3月28日任职）
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0576-82696597
传真	0576-82696553
电子邮箱	gko_2015@163.com
公司网址	http://www.gkozs.com/
联系地址及邮政编码	台州市路桥区金清镇黄金大道88号，318050
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年5月14日
挂牌时间	2015年10月30日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-33金属制造业-52建筑装饰及水暖管道零件制造
主要产品与服务项目	高品质铝装饰材料、铝镁合金拉杆箱的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	浙江巨科铝业有限公司
实际控制人及其一致行动人	李书通、丁丽花

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91331000749837996D	否
注册地址	台州市路桥区金清镇黄金大道 88 号	是
注册资本（元）	100,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	臧其冠、刘伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22-23 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	543,798,160.99	576,145,472.94	-5.61%
毛利率%	10.34%	13.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,320,791.96	22,592,507.10	-10.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,363,467.58	21,792,521.61	-20.32%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	9.26%	10.95%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	7.91%	10.56%	-
基本每股收益	0.20	0.23	-13.04%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	504,407,063.45	527,701,632.65	-4.41%
负债总计	279,750,975.83	318,366,336.99	-12.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	224,656,087.62	209,335,295.66	7.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	2.09	7.66%
资产负债率%(母公司)	55.46%	60.33%	-
资产负债率%(合并)	55.46%	60.33%	-
流动比率	0.96	0.92	-
利息保障倍数	6.04	3.55	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	61,082,838.85	-30,726,516.46	-
应收账款周转率	1,068%	1,218%	-
存货周转率	584%	571%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.41%	-2.59%	-
营业收入增长率%	-5.61%	5.31%	-
净利润增长率%	-10.06%	-27.30%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	100,000,000.00	100,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,835,955.76
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,004,098.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	461,821.07
非经常性损益合计	3,301,875.74
所得税影响数	344,551.36
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,957,324.38

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	8,443,873.00			
应收账款	55,247,798.79			
应收票据及应收账款		63,691,671.79		
应收利息	250,312.54			
其他应收款	5,277,612.58	5,527,925.12		
应付票据	166,000,000.00			
应付账款	38,404,554.80			
应付票据及应付账款		204,404,554.80		
应付利息	136,576.39			
其他应付款	2,786,404.56	2,922,980.95		
管理费用	22,947,118.76	5,146,065.30		
研发费用		17,801,053.46		

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司是一家集开发、设计、制造、销售于一体、专业生产铝装饰材料及铝镁合金箱的企业。主要产品有铝板带箔和铝镁合金拉杆箱，铝板带箔。根据生产工艺不同，主要分为辊涂铝、镜面铝、拉丝铝。公司作为国内领先的铝装饰材料生产制造商，在行业内长期积累了较好口碑和客户渠道，也形成了很强的品牌认知度。

公司的拉丝铝、镜面铝技术在业内领先，为细分行业内的领军企业。铝镁合金拉杆箱是公司 2015 年投产并销售的新产品，基于自身铝合金研发、加工的技术优势，销售的一款面向终端消费者的产品。2017 年通过前期的推广销售，销量情况呈现良好态势，2018 年，我公司将进一步加大该产品的宣传推广，提升该产品盈利能力和客户面，为公司创造更大的价值。

公司主要根据产品的订单情况，下达生产任务，实行按需生产，降低经营风险。

报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化。

核心竞争力分析:

1、公司的竞争优势

公司作为国内领先的铝装饰材料生产制造商，在行业内长期积累了较好口碑和客户渠道，也形成了很强的品牌认知度。

1) 出色的产品品质和口碑

本公司是国内较早进入铝建筑装饰材料行业的民营企业之一。公司在行业内积累了多年生产经验，通过吸收国内外先进技术，结合多年的自主创新，三类主要产品辊涂铝、拉丝铝和镜面铝技术成熟，深得市场肯定。公司依靠高素质的专业技术人员队伍，重视技术创新和产品创新，不断加大技术研发投入，通过创新提升产品的质量、性能和附加值，不断增强公司的核心竞争力。

2) 股东的产业链协同优势

公司大股东巨科铝业为产业链上游，在业内同样具有很强的品牌优势，与公司在一定程度上形成集群效应和协同效应，也有助于公司未来产业链的一体化。

3) 制造设备及工艺技术优势

公司主要采用自主研发的新型箱体用铝板以及国内先进的铝合金箱体一体成型技术或工艺，购置液压机、折弯机、铆钉流水线、装配流水线、箱体一体成型模具、振荡仪、颠簸仪等国产设备。

4) 具有长期的专业人才优势

公司高管团队具有几十年的从业经验，在这一领域的专业经验丰富，熟悉领域的各项业务，也积累了大量业内客户和资源。核心技术人员具备成熟的生产技术运用能力和精细的现场管理水平，在长期生产过程中积累的专业生产经验能够适应多品种、多规格、多批量的生产，不仅能敏锐把握行业和技术的发展方向，而且拥有较为丰富的工艺改进实践经验，可保证公司研发的新产品迅速实现规模化生产，这一优势是保证公司在未来的市场竞争中持续发展的坚实基础，成为公司参与市场竞争的重要优势。

2、公司的竞争劣势

1) 现有业务比较单一

公司业务集中在铝装饰材料领域，与大型的铝业上市公司相比较，公司产品较为单一，而下游很大比例销售于房地产、建筑行业，由于这些行业的强周期性，公司业务受经济波动影响较大，未来需要进一步提升设备技术水平、丰富产品品种。

2) 经营管理体系需加强

公司通过多年发展已经建立了适应公司发展的经营管理体系。但随着公司主营业务的不断拓展和产

品结构的优化，公司的资产规模、业务规模、管理机构等都将逐步扩大，公司经营活动、组织架构和管理体系相应亦将趋于复杂。公司现有经营管理体制、人才储备不能全面满足未来公司快速发展的需要，公司的经营管理能力尚需进一步提高。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年度公司实现营业收入 54,379.82 万元，同比减少 5.61%；母公司所有者的净利润 2,032.08 万元，同比减少 10.06%。2018 年末公司总资产 50,440.71 万元，同比减少 4.41%；净资产 22,465.61 万元，同比增加 7.32%。

2018 年完成了公司涂装线搬迁项目，经营地点由路桥区峰江镇下陶村改为路桥区金清镇黄金大道，完成搬迁的同时，公司对部分生产线进行了升级改造，大大提升了生产效率，经营状况不断改善。

(二) 行业情况

公司属于建筑装饰材料行业，生产的辊涂铝、拉丝铝和镜面铝等产品可用于制成铝塑板、铝吊顶等各类铝制建筑装饰材料，行业发展受到建筑装饰材料行业整体发展的影响。

建筑装饰材料是指铺设或涂装在建筑物表面起保护、装饰和美化环境作用的材料，是建筑装饰工程的重要物质基础。建筑装饰材料行业的发展与建筑装饰行业息息相关。按照应用领域不同，建筑装饰材料还可以分为公共建筑装饰装修、住宅装饰装修和幕墙工程三大组成部分。

铝装饰材料与其它众多材料相比，具有质量轻、不燃烧、耐久性好、施工方便、装饰效果好等优点。铝本身有很好的防潮性能和绝热性能，可作为全新的多功能保温隔热材料和防潮材料广泛用于建筑业，铝卷材通过选择适当色调图案，起到很好的装饰作用。

目前，包装业对铝合金箱包的需求量越来越大。在这一领域，国内铝材生产企业产品开发尚有空白点。

我国已成为世界最大的铝合金箱生产制造基地。到目前为止，全球的铝合金箱生产基地的 85%转移到了中国，主要集中在广东、上海、宁波等沿海大中型城市；只有 10%仍在德国，5%在美国和其他一些国家及地区。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	105,375,612.33	20.89%	103,583,066.48	19.63%	1.73%
应收票据及应收账款	48,738,833.98	9.66%	63,691,671.79	12.07%	-23.48%
存货	88,100,436.93	17.47%	91,417,337.10	17.32%	-3.63%
投资性房地产	-	-	64,536,348.94	12.23%	-100.00%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	190,504,913.68	37.77%	139,896,913.08	26.51%	36.18%
在建工程	27,911,991.66	5.53%	7,979,288.01	1.51%	249.81%
短期借款	80,600,000.00	15.98%	102,500,000.00	19.42%	-21.37%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 投资性房地产变动原因：2018年未将厂房出租，转回固定资产6453万元。
2. 固定资产变动原因：2018年未将厂房出租，转回固定资产6453万元。
3. 在建工程变动原因：由于设备搬迁、改造、增加等原因，在建工程影响1993万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	543,798,160.99	-	576,145,472.94	-	-5.61%
营业成本	487,586,403.74	89.66%	499,823,827.37	86.75%	-2.45%
毛利率%	10.34%	-	13.25%	-	-
管理费用	8,911,095.58	1.64%	5,146,065.30	0.89%	73.16%
研发费用	16,987,584.51	3.12%	17,801,053.46	3.09%	-4.57%
销售费用	8,907,315.97	1.64%	10,406,671.93	1.81%	-14.41%
财务费用	2,017,513.15	0.37%	13,105,015.43	2.27%	-84.61%
资产减值损失	-639,343.52	-0.12%	1,726,393.95	0.30%	-137.03%
其他收益	1,835,955.76	0.34%	562,355.75	0.10%	226.48%
投资收益	-	-	-	0.00%	-
公允价值变动收益	-	-	-	0.00%	-
资产处置收益	-	-	19,618.14	0.00%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	0.00%	-
营业利润	21,317,367.96	3.92%	26,811,450.67	4.65%	-20.49%

营业外收入	602,243.58	0.11%	367,609.60	0.06%	63.83%
营业外支出	140,422.51	0.03%	260,688.62	0.05%	-46.13%
净利润	20,320,791.96	3.74%	22,592,507.10	3.92%	-10.06%

项目重大变动原因:

1. 管理费用变动原因: 2018年闲置资产折旧374万元在管理费用列支。
2. 财务费用变动原因: 2018年利息支出差异624万元、汇兑损失差异465万元, 累计影响财务费用1,109万元。
3. 资产减值损失变动原因: 由于存货跌价准备影响237万元。
4. 其他收益变动原因: 与收益相关的政府补助增加127万元。
5. 资产处置收益变动原因: 2018年未发生资产处置收益。
6. 营业外收入变动原因: 政府补助增加24万元。
7. 营业外支出变动原因: 由于经济合同赔款减少12万元。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	531,761,896.39	546,507,044.00	-2.70%
其他业务收入	12,036,264.60	29,638,428.94	-59.39%
主营业务成本	475,182,924.74	473,998,221.49	0.25%
其他业务成本	12,403,479.00	25,825,605.88	-51.97%

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
辊涂	448,271,490.64	82.43%	444,846,717.52	77.21%
镜面	15,385,856.13	2.83%	17,469,544.79	3.03%
拉丝	57,060,466.88	10.49%	66,110,160.43	11.47%
加工费	1,905,793.68	0.35%	2,447,876.24	0.42%
箱包	9,152,169.91	1.68%	15,632,652.20	2.71%
其他	12,022,383.75	2.21%	29,638,521.76	5.14%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内	150,107,964.21	27.60%	181,126,548.01	31.44%
国外	393,690,196.78	72.40%	395,018,924.93	68.56%

收入构成变动的原因:

1. 其他业务收入变动原因: 2018年较2017年对巨科铝业的加工费收入减少1089万元, 停止出租厂房收入减少461万元, 合计影响1550万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	多彩	79,423,305.23	14.61%	否
2	达禄比	52,297,193.37	9.62%	否
3	大成	33,174,742.24	6.10%	否
4	台州白云吉祥装饰材料有限公司	21,568,006.98	3.97%	否
5	安卡拉	15,624,920.77	2.87%	否
合计		202,088,168.59	37.17%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	山东创新板材有限公司	153,186,007.67	31.86%	否
2	浙江巨科铝业有限公	80,806,872.47	16.81%	是
3	宁夏锦宁巨科新材料股份有限公司	57,376,274.26	11.93%	是
4	山东富海实业股份有限公司	33,031,341.48	6.87%	否
5	郑州明泰交通新材料有限公司	24,838,534.49	5.17%	否
合计		349,239,030.37	72.64%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	61,082,838.85	-30,726,516.46	-
投资活动产生的现金流量净额	-16,265,113.52	-14,815,950.54	9.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,240,215.93	7,074,589.17	-

现金流量分析：

1. 经营现金流量变动原因：主要是经营活动流入增加 8457 万元，经营活动流出减少 723 万元，累计影响经营活动产生的现金流量净额 9180 万元。
2. 筹资现金流量变动原因：主要是归还银行贷款 2190 万元；利润分配较上期减少 1500 万元；其他影响 141 万，合计影响筹资活动产生的现金流量净额 3831 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	16,987,584.51	17,801,053.46
研发支出占营业收入的比例	3.12%	3.09%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	45	39
研发人员总计	45	39
研发人员占员工总量的比例	19.48%	22.20%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	31	26
公司拥有的发明专利数量	4	2

研发项目情况:

为了强化公司的核心竞争力和持续盈利能力，公司一直将技术研发与创新作为企业发展的重中之重，报告期内公司持续保持对研发项目的投入，在设备改造、新品研发等方面取得了成效。

2018年新增5个研发项目，研究领域包括镜面铝的表面处理及制造，冲孔铝板的加工装置，复合瓦楞板的制造等。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

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

1、事项描述

贵公司2018年度主营业务收入为543,798,160.99元，较上年减少5.61%。由于收入是巨科新材公司的关键业绩指标之一，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

2018年度财务报表审计中，我们执行了以下程序：

- (1) 我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

(2) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性，并进行内部控制测试。

(3) 评价收入会计政策是否符合会计准则。

(4) 我们在报告期内账面记录的销售收入选取样本，检查销售合同或订单、出库单、提单、客户签收单、销售发票、销售收款单据、记账凭证、银行单据，核对所有单据是否一致，收入确认是否符合收入确认的会计政策。

(5) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。

(6) 结合应收账款函证程序，对报告期销售收入同时进行了函证，确认的收入真实性。

(7) 我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样截止性测试，核对出库单、客户签收单、提单等相关文件，评价收入是否在恰当的会计期间确认。

我们认为，公司收入确认无重大异常。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、根据财会[2018]15号文件的会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《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)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司近几年的良好发展带动了当地经济的繁荣，解决了当地居民就业问题，为他们提供发挥自身价值、实现理想目标的平台；公司诚信经营、照章纳税、环保生产，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司未来将持续履行社会责任，更加关注社会中需要帮助的弱势群体，承担企业应尽的社会责任。

三、持续经营评价

公司成立至今，经多年研发积累，逐步形成了强大的自主核心技术体系，公司拥有持续经营所需要的研发资源；公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，具备完全良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司的经营管理团队、核心技术和业务团队，人员稳定；公司和员工未发生违法、违规行为。

报告期内，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

我国建筑装饰材料是伴随着改革开放的不断深入而发展起来的，随着经济建设的迅速发展和人民生活水平不断提高，整个建筑装饰行业成为建筑业中重要产品门类和新的经济增长点。据统计，我国建筑装饰行业产值由 2003 年的 7200 亿元提高至 2015 年的 3.4 万亿元。随着建筑、装饰等行业的迅速发展，增加了很多的领域对辊涂铝的需求，辊涂铝潜在的市场十分广阔。

目前，辊涂铝的主要消费领域为建筑行业。近年来随着城市化的进程不断推进，高档写字楼、私人别墅、体育场馆、机场、高铁站、展览场馆、城市标志性建筑、高档楼盘的门窗、阳光房、阳台封装等等大都采用彩铝装饰。调查显示我国沿海城市如上海、深圳等地建筑使用彩铝的份额已达 86%以上。大多房地产商如万科、华润、保利开发的楼盘，清一色地采用彩铝作为主要的门窗材料。建筑装饰业与其它应用行业相比，一直处于稳步快速增长的领先地位，其消费比例占总消费量的 80-90%。辊涂铝的下游产品是铝塑复合板、铝合金涂层吊顶、空调箔（亲水箔）、电器面板、厨具橱柜、厢体隔板等。据统计，2014 年国内辊涂铝的消费量超过 200 万吨。

由于国内的轧机装机水平和设备生产能力同国外相比有一定的差距，对在铝箱内使用的大量特宽中高强度 PRIMER 预涂铝合金板等产品，国内极少有企业能生产，即使能生产，质量也不太稳定，价格也较高。目前国内铝箱生产企业使用的铝板还需大批量进口法国普基 (PECHINEY) 和荷兰欧乐 (EURO) 等公司的铝板产品，价格为 4000 美元/吨~5000 美元/吨，而目前国内的一般铝材价格为 3000 美元/吨~4000 美元/吨。由此可见，铝板市场还有大量的市场空间等待发掘。我国的箱包市场经过从无到有的发展，现在已成为一个充满活力的市场。随着居民可支配收入的逐步增加，对旅游和日常生活的素质要求也不断提升，因而对于箱包的需求呈现出井喷式的增长。但是在这样的一个市场里，鱼龙混杂，或者是相对高端高价的国际品牌，或者是廉价的没有太多品质保证的货品。我公司适时抓住这个机会，研发生产了不同于普通塑料、布艺箱包的铝镁合金拉杆箱。中国的箱包市场是典型的消费品市场，并正从耐用消费品向快速消费品转型。随着城乡居民可支配收入的提高，对于高品质箱包的需求也在快速上升。

(二) 公司发展战略

公司的总体战略定位是：立足于新材料行业多年的研发经验优势，把业务延伸到上下游及周边领域，并兼顾发展铝镁合金箱包行业，成为具有国际一流水平的新材料强企及铝镁合金箱包厂商。

具体发展目标：巩固公司在辊涂铝、拉丝铝、镜面铝市场的优势地位，并以市场为导向，以顾客需求为中心，开发新型材料，率先占有市场，并积极拓展 GKO 铝镁合金箱包销售渠道，未来将其打造成一流品牌，对接电商，实现线上线下经营统一，以创新经营模式，提供全球化的优质产品及服务。

(三) 经营计划或目标

2019 年，以“重研发、高效率、低成本”为导向，按照每年的发展方向及目标，逐步实现全面提升、业绩释放、资本市场规划、品牌确立等核心任务。全面提升企业核心竞争力，各项综合实力位居同行前列，成为铝表面处理龙头企业。

2019 年，公司将在 2018 年的基础上，努力实现营业收入、净利润等经营指标取得较好的增长。

(四) 不确定性因素

公司为拓展产品结构，从2014年1月起，开始研发铝镁合金拉杆箱，2015年开始正式销售。2015年铝镁合金拉杆箱已累计产生收入245万元，2016年报告期内产生收入2046万元，2017年报告期内产生收入1563.27万元，2018年报告期内产生收入915.22万元。2019年箱包生产线预计将进行搬迁，预计会对生产销售产生影响，箱包销售量为公司所带来的利润增长仍存在一定的不确定性。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、汇率波动风险

公司产品部分进行出口销售，与境外客户签订的合同结算货币以美元为主，另有少部分欧元，因此可能因汇率变化而产生汇兑收益或损失。2018年本公司出口销售收入为39,369.02万元，占主营业务收入的比重为72.40%；汇兑收入为177.29万元，占利润总额比例为8.14%。未来人民币对外币尤其是对美元和欧元如持续升值，公司将因汇兑损失增加导致财务费用增加，同时，公司出口产品的价格竞争力也将下降。

为应对该风险，公司可采用远期折售汇等方法降低风险。

2、关联方采购占比较高的风险。

报告期内，因巨科铝业距离公司较近，运输方便，大大节约原材料采购的运输成本，而且巨科铝业为公司备足生产所需的各种型号原材料，公司可以优先挑选高品质的、符合公司生产要求的铝卷，从而保障供货的及时性、稳定性及便利性。基于以上因素，公司采取就近优先采购的策略，导致关联采购持续占比较高，构成一定风险。

目前我国的原材料铝卷生产商较多，市场供给充足，且价格较透明。公司如果换作向外部市场采购同样产品，对业务经营基本不存在影响。公司为避免对巨科铝业的依赖风险，未来将降低关联采购比例。

3、市场风险

公司的最主要客户是下游建筑装饰材料制造商，而整个产业链的最终产品——铝建筑装饰材料主要用于商业连锁网点、广告标识、大型商业物业、医院、交通枢纽等对装饰品质要求较高的公共建筑业，以及个人消费者的住宅建筑业等，这些下游行业景气度与经济周期变化密切相关，因此公司承受了经济周期带来的市场风险。

针对这一特点，公司正积极针对铝材料下游进行品类拓展，研发并不断推出高附加值的新产品，例如镁铝合金箱包已经进入研发定型阶段，未来将尽快实现量产并投放市场。新产品的销售表现未来存在不确定性，如果市场反应未达预期，或者销售量增长缓慢，公司发展可能面临增长瓶颈。

4、出口业务政策变动风险

公司出口退税金额较大，2018年的出口退税金额为5,027.81万元，占营业收入比重为9.25%，占利润总额比重230.85%。公司目前实行“免、抵、退”税收优惠政策，即出口报关后，根据产品的厚度不同， $>0.2\text{cm}$ 的退税率为13%， $\leq 0.2\text{cm}$ 的退税率为16%。公司面临一定的出口退税等优惠政策未来不确定性的风险。

针对该风险，公司将优化公司产品结构，而且公司与国外客户建立了紧密的合作关系，依靠自身的技术和质量控制等优势，公司对出口产品拥有一定的市场定价话语权，可以通过适度提价的方式来抵消出口退税率下调产生的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	540,000		540,000	0.24%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	190,100,000.00	139,866,818.46
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	72,200,000.00	11,251,129.12
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	4,858,000.00	3,840,000.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
沃尔沃汽车销售(上海)有限公司	销售货物	2,954,620.00	已事后补充履行	2019年3月28日	2019-007
上海巨迎科技有限公司	销售货物	1,006,110.77	已事后补充履行	2019年3月28日	2019-007
荷马有限公司	销售货物	207,314.66	已事后补充履行	2019年3月28日	2019-007
宁夏锦宁巨科新材料股份有限公司	销售货物	9,625.00	已事后补充履行	2018年8月21日	2018-025
吉利集团有限公司	销售货物	5,031.03	已事后补充履行	2018年8月21日	2018-025

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

偶发性关联交易主要是箱包销售，拓展渠道包括关联方和非关联方，且存在不可预见性；在持续性方面受客户需求、价格等因素影响；占公司销售份额较小，影响公司利润较小。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺函

承诺主要内容：本人目前不存在且不从事与浙江巨科新材料股份有限公司主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与巨科新材的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。

履行状况：遵守。

2、董事、监事、高级管理人员关于规范关联交易的承诺函

承诺主要内容：本人及本人关系密切的家庭成员，本人直接或间接控制的其他企业，本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业，与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业，上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

履行状况：遵守。

3、董事、监事、高级管理人员关于对外投资相关情况的承诺函

承诺主要内容：本人作为浙江巨科新材料股份有限公司的董事、监事、高级管理人员，除已披露的情况外，不存在直接或者间接投资及控制其他企业的情形。

履行状况：遵守。

4、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《关于诚信状况的书面声明》

履行状况：遵守。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具了《对外任职情况书面声明》

履行状况：遵守。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产及在建工程	抵押	47,606,038.37	9.44%	用于融资抵押
无形资产	抵押	16,552,072.65	3.28%	用于融资抵押
总计	-	64,158,111.02	12.72%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	63,096,083	63.10%	-30,000	63,066,083	63.07%
	其中：控股股东、实际控制人	56,655,333	56.66%	0	56,655,333	56.66%
	董事、监事、高管	2,758,750	2.76%	-26,000	2,732,750	2.73%
	核心员工	0	0.00%		0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	36,903,917	36.90%	30,000	36,933,917	36.93%
	其中：控股股东、实际控制人	28,327,667	28.33%	0	28,327,667	28.33%
	董事、监事、高管	8,576,250	8.58%	-375,000	8,201,250	8.21%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数						68

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	浙江巨科铝业有限公司	84,983,000	0	84,983,000	84.98%	28,327,667	56,655,333
2	李晨怡	5,917,000	0	5,917,000	5.92%	4,437,750	1,479,250
3	陈朔裕	3,000,000	6,000	3,006,000	3.01%	2,253,750	752,250
4	章以中	1,663,000	-2,000	1,661,000	1.66%	1,247,250	413,750
5	阮丹霞	771,000	0	771,000	0.77%	0	771,000
6	李永华	10,000	628,000	638,000	0.64%	0	638,000
7	陈辰熙	202,000	250,000	452,000	0.45%	0	452,000
8	叶海英	300,000	0	300,000	0.30%	300,000	0
9	浙商证券股份有限公司	259,000	29,000	288,000	0.29%	0	288,000
10	娄玉琪	250,000	0	250,000	0.25%	187,500	62,500
合计		97,355,000	911,000	98,266,000.00	98.27%	36,753,917	61,512,083

前十名股东间相互关系说明：

李晨怡系浙江巨科铝业有限公司的股东。除此之外，公司各股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

浙江巨科铝业有限公司为公司控股股东，持有公司 8,498.30 万股份，占公司总股本 84.98%，其股份不存在质押情况。作为控股股东，巨科铝业成立于 2002 年 12 月 2 日，注册资本 29,500 万元，实收资本 29,500 万元；住所：台州市路桥区峰江下陶村；经营范围：铝材、铝箔、铝合金板、日用铝制品加工（不含浇铸）销售。从事货物、技术进出口业务；注册号：331004000011596；法定代表人：李书通；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；营业期限：自 2002 年 12 月 2 日起至 9999 年 9 月 9 日。主要从事铝板、铝箔、铝合金板、日用铝制品等的研发、生产、销售。报告期内无变化。

报告期内控股股东公司类型由股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）变更为有限责任公司（自然人投资或控股），公司名称由浙江巨科铝业股份有限公司变更为浙江巨科铝业有限公司，我公司于 2018 年 4 月 9 日在指定平台进行了披露（公告号：2018-010）。

(二) 实际控制人情况

李书通持有巨科铝业 99% 的股份，巨科铝业持有巨科新材 84.98% 的股份，李书通、丁丽花系夫妻关系，二人合计间接持有巨科新材 84.13% 的股份，公司实际控制人系李书通、丁丽花夫妻二人。李书通、丁丽花的股份不存在质押情况。

李书通，1965 年出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，高级经济师职称。1992 年 7 月毕业于湖北经济管理大学经济管理专业。2005 年 5 月毕业于复旦大学继续教育学院总经理高级研修班。1992 年 7 月至 1994 年 5 月担任新华铝材厂厂长。1994 年 5 月至 1996 年 3 月担任台州华田摩托车厂长。1996 年 4 月至 1997 年 6 月担任吉利集团副总裁、吉利集团有限公司总经理。1997 年 7 月至 2000 年 4 月担任吉利集团副总裁、嘉吉摩托车有限公司总经理。2000 年 5 月至 2002 年 8 月担任上海杰士达集团董事长、总裁。2002 年 9 月至今任浙江巨科铝业股份有限公司执行董事、董事长，其中 2002 年 3 月至 2015 年 7 月任巨科集团有限公司执行董事、总经理，2015 年 7 月至今任巨科集团有限公司执行董事。2010 年 12 月至今任浙江鑫鼎铝业股份有限公司董事长。2011 年 11 月至 2014 年 12 月任浙江巨科实业股份有限公司董事长、经理，2014 年 12 月至今任浙江巨科实业股份有限公司董事长。2014 年 12 月至今任宁夏锦宁巨科新材料股份有限公司董事长。2003 年 5 月至 2015 年 4 月担任浙江巨科装饰材料有限公司执行董事。公司成立至今，任公司董事长，任期三年。

丁丽花，1965 年出生，女，中国国籍，中学学历。1983 年 9 月至 1992 年 7 月担任浙江台州北极花冰箱厂出纳。1992 年 7 月至 1994 年 5 月任浙江台州新华铝材厂出纳。1994 年 5 月至 1997 年 7 月任台州华田摩托车有限公司销售内勤。1997 年 7 月至 2000 年 4 月任浙江嘉吉摩托车有限公司销售内勤。2000 年 5 月至 2002 年 8 月担任上海杰士达集团财务主管。2002 年 9 月至 2017 年任浙江巨科铝业股份有限公司财务主管。2014 年 12 月任浙江巨科铝业股份有限公司董事，浙江鑫鼎铝业股份有限公司董事，浙江巨科实业股份有限公司董事。2014 年 12 月任浙江巨科铝业股份有限公司董事，浙江鑫鼎铝业股份有限公司董事，浙江巨科实业股份有限公司董事。

实际控制人情况在报告期内无变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国农业银行	6,000,000.00		2018.06.13至2019.06.12	否
短期借款	中国农业银行	3,200,000.00		2018.07.26至2019.07.25	否
短期借款	中国农业银行	3,500,000.00		2018.09.12至2019.09.11	否
短期借款	中国农业银行	3,600,000.00		2018.09.19至2019.09.19	否
短期借款	中国农业银行	6,400,000.00		2018.10.08至2019.10.07	否
短期借款	中国银行	9,000,000.00		2018.01.12至2019.01.11	否
短期借款	中国银行	5,000,000.00		2018.06.21至2019.01.13	否
短期借款	中国银行	9,000,000.00		2018.07.05至2019.01.13	否
短期借款	中国银行	5,000,000.00		2018.07.17至2019.04.12	否
短期借款	中国银行	5,000,000.00		2018.07.20至2019.04.13	否
短期借款	中国银行	9,000,000.00		2018.08.03至2019.04.13	否
短期借款	中国银行	5,900,000.00		2018.08.16至2019.04.13	否
短期借款	中国银行	5,000,000.00		2018.05.17至2019.01.13	否
短期借款	中国银行	5,000,000.00		2018.05.30至2019.01.13	否
合计	-	80,600,000.00	-	-	-

违约情况:

适用 不适用

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 8 日	0.5	0	0
合计	0.5	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00	0	0

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
李书通	董事长	男	1965年10月14日	本科	2018年5月至2021年5月	65万
李晨怡	董事	女	1986年10月11日	本科	2018年5月至2021年5月	17万
陈朔裕	董事兼总经理	男	1977年11月12日	大专	2018年5月至2021年5月	50万
章以中	董事兼副总经理	男	1977年12月17日	大专	2018年5月至2021年5月	34万
汪严华	董事会秘书	男	1983年2月8日	本科	2018年5月至2021年5月	26万
娄玉琪	监事会主席	男	1984年10月21日	本科	2018年5月至2021年5月	37万
姜瑞国	监事	男	1989年5月7日	本科	2018年5月至2021年5月	10万
程友胜	监事	男	1971年7月28日	高中	2018年5月至2021年5月	10万
楼小江	财务负责人	男	1981年9月14日	大专	2018年5月至2021年5月	12万
董事会人数:						4
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人为自然人李书通、丁丽花。李书通与丁丽花系夫妻关系；李晨怡系李书通和丁丽花的女儿。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李书通	董事长	0	0	0	0.00%	0
李晨怡	董事	5,917,000	0	5,917,000	5.92%	0
陈朔裕	董事兼总经理	3,000,000	6,000	3,006,000	3.00%	0
章以中	董事兼副总经理	1,663,000	-2,000	1,661,000	1.66%	0
汪严华	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
楼小江	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
娄玉琪	监事会主席	250,000	0	250,000	0.25%	0
姜瑞国	监事	100,000	0	100,000	0.10%	0
程友胜	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,930,000	4,000	10,934,000	10.93%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陶冬云	董事兼副总经理	换届	无	第二届董事会换届，陶冬云辞去的董事兼副总经理职务，董事职务由汪严华担任。 汪严华于2018年12月6日因个人原因辞去董事职务，辞职后继续担任公司董事会秘书职务。公司于2019年1月2日任命蒋富春先生为董事(公告号：2019-001)
李茜茜	董事会秘书	换届	无	
汪严华	无	新任	董事会秘书	2019年1月3日因个人原因辞去董事会秘书职务，李茜茜于2019年3月28日担任董事会秘书职务。

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
是	2018年5月8日	2018年5月8日	汪严华	是	2018-019

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

汪严华，男，中共党员，中级经济师，本科学历，管理学学士，浙江大学在职研究生，具备《全国中小企业股份转让系统挂牌公司董事会秘书任职及资格管理办法（试行）》规定的董事会秘书任职资格。曾任职于新界泵业集团股份有限公司、浙江金洲管道科技股份有限公司等，2016年10月加入本公司。
--

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理	11	10
技术	59	40
销售	20	16
生产	135	113
行政	6	5
员工总计	231	184

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	2	1
本科	14	16
专科	27	29
专科以下	188	138
员工总计	231	184

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、公司重视员工培训，内容包括岗位技能培训、安全培训、法律法规培训等，在报告期内针对特定岗位，公司还对相关人员进行资本市场制度进行了学习培训；
- 2、公司本着公正、公平、公开、竞争的原则，继续推行全员绩效考核制度和岗位责任制度。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

1、公司所属行业

公司属于建筑装饰材料行业，具体可细分为铝材料行业。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于C33“金属制品业”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类及代码》（GB/T4754-2011），公司属于C3352“建筑装饰及水暖管道零件制造”；根据股转系统制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于C3352“建筑装饰及水暖管道零件制造”。

2、公司所处行业主管部门及监管体制

建筑装饰材料行业目前不存在直接的主管政府部门，在遵循国家整体宏观经济政策的调控下，受多个政府部门的政策影响。国家发展和改革委员会制定产业政策，国家工业和信息化部研究拟定产业发展战略、方针政策和总体规划以及拟定法规等。

此外行业发展也受行业协会等自律组织的引导。中国建筑装饰装修材料协会、中国建筑材料联合会及其下辖分会是行业的主要自律组织，负责本行业的市场研究、会员服务、行业自律管理，以及代表业界向政府部门提出产业发展建议和意见等。

3、行业主要法律、法规及政策

（1）行业主要法律法规

序号	时间	法律法规及行业标准	颁布单位
1	2011年7月1日	《中华人民共和国建筑法》	全国人民代表大会常务委员会
2	2002年5月1日	《室内装饰装修材料有害物质限量标准》	国家质量监督检验检疫总局、国家标准管理委员会

（2）行业主要相关政策

序号	时间	政策名称	政策发布单位	对行业的主要影响
1	2013年1月1日	《绿色建筑行动方案》	国务院办公厅	城镇新建建筑、政府投资项目全面执行绿色建筑标准，并引导商业房地产开发项目执行绿色建筑标准。
2	2012年1月4日	《新材料产业“十二五”发展规划》	工业和信息化部	要求加快推广新型墙体材料、无机防火保温材料，壮大新型建筑材料产业规模。提高建筑材料抗震防火和隔音隔热性能，加快绿色建材产业发展，扩大应用范围，推动传统建材向新型节能环保建材跨越。
3	2011年4月	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》	国家发展与改革委员会、科学技术部、工业和信息化部、商务部、知识产权局	“四、新材料”；“48、复合材料”；“金属基复合材料”。
4	2006年	《国家中长期科学和技术发展规划纲要》	国务院	重点研究开发满足国民经济基础产业发展需求的高性能复合材料，具有环保和健康功能的绿色

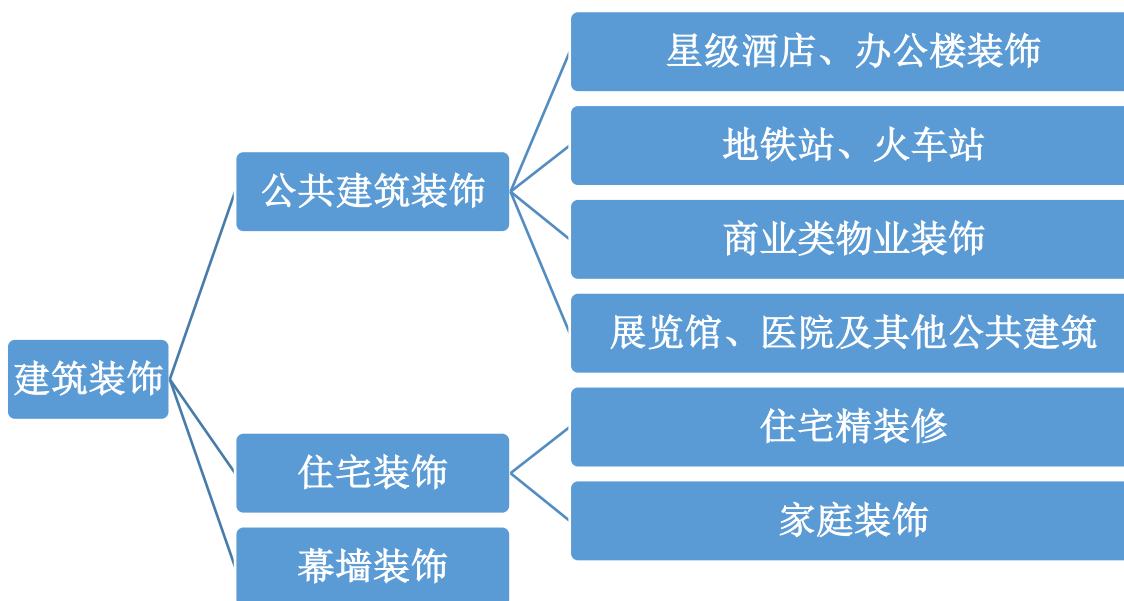
		(2006-2020)		材料；新材料技术将向材料的结构功能复合化、使用过程绿色化发展。
--	--	-------------	--	---------------------------------

4、公司所处行业分析

公司属于建筑装饰材料行业，生产的辊涂铝、拉丝铝和镜面铝等产品可用于制成铝塑板、铝吊顶等各类铝制建筑装饰材料，行业发展受到建筑装饰材料行业整体发展的影响。

(1) 行业概述

建筑装饰材料是指铺设或涂装在建筑物表面起保护、装饰和美化环境作用的材料，是建筑装饰工程的重要物质基础。建筑装饰材料行业的发展与建筑装饰行业息息相关。按照应用领域不同，建筑装饰材料还可以分为公共建筑装饰装修、住宅装饰装修和幕墙工程三大组成部分，具体情况如下：



铝装饰材料与其它众多材料相比，具有质量轻、不燃烧、耐久性好、施工方便、装饰效果好等优点。铝本身有很好的防潮性能和绝热性能，可作为全新的多功能保温隔热材料和防潮材料广泛用于建筑业，铝卷材通过选择适当色调图案，起到很好的装饰作用。

(2) 发展趋势

随着社会的不断进步和人民生活水平的逐步提高，传统建筑装饰行业也积极适应市场需求和变化，主要表现在以下几个方面：

第一，节能环保、绿色装修将成为主流。在能源消费结构中，建筑能耗占有重要比重，在我国“十一五”整体规划中就已明确提出要求住宅建筑和公共建筑严格执行节能 50% 的标准。2007 年国务院发布《民用建筑节能条例（草案）》，建筑节能、绿色住宅已作为一种强制性标准在全国推行，绿色、环保、节能装饰装修将成为建筑装饰行业未来发展的趋势。中国建筑装饰协会《建筑装饰行业实现资源节约型和环境友好型工程建设指南》（试行）中突出强调建筑装饰过程中要节能、节地、节水、节材 and 环境保护。

第二，标准化设计、工厂化生产和装配化施工成为重要发展趋势。中国建筑装饰协会《建筑装饰行业实现资源节约型和环境友好型工程建设指南》（试行）指出，要实现部品生产工厂化和现场施工装配化，逐步使建筑装饰业走向新兴工业化道路。工厂化加工、现场安装不仅是设计、施工组织创新的基本途径，对工期、造价、质量具有重要影响，同时也是建设资源节约和环境友好型行业的重要基础。

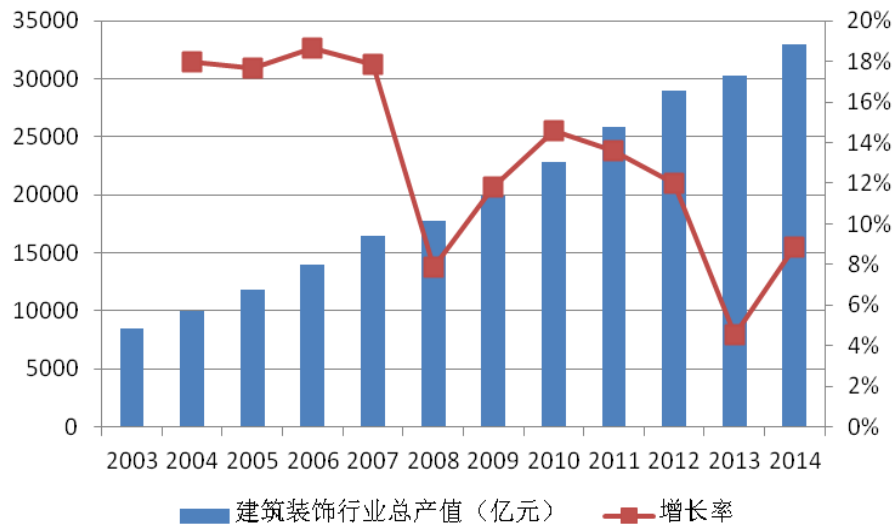
第三，企业信息化、网络化管理加强是发展方向。随着建筑装饰市场竞争日益激烈，建筑装饰企业的系统运营为了紧跟市场竞争需求，不断在其广度和深度上加以完善，利用信息化技术实现企业的系统

运营，提升管理水平。企业通过社会网络平台，调节建材供求，实现网上招、投标等商务活动，同时利用网络提高企业的设计、研发能力，改进施工组织方法及技术工艺。

5、公司所处行业的市场规模

我国建筑装饰材料是伴随着改革开放的不断深入而发展起来的，随着经济建设的迅速发展和人民生活水平不断提高，整个建筑装饰行业成为建筑业中重要产品门类和新的经济增长点。据统计，我国建筑装饰行业产值由 2003 年的 7200 亿元提高至 2014 年的 3.16 万亿元。

图：我国建筑装饰行业产值（2003-2014）



数据来源：中国建筑装饰装修材料协会

随着建筑、装饰等行业的迅速发展，增加了很多的领域对辊涂铝的需求，辊涂铝潜在的市场十分广阔。目前，辊涂铝的主要消费领域为建筑行业。近年来随着城市化的进程不断推进，高档写字楼、私人别墅、体育场馆、机场、高铁展览馆、城市标志性建筑、高档楼盘的门窗、阳光房、阳台封装等等大都采用彩铝装饰。调查显示我国沿海城市如上海、深圳等地建筑使用彩铝的份额已达 86%以上。大多房地产商如万科、华润、保利开发的楼盘，清一色地采用彩铝作为主要的门窗材料。建筑装饰业与其它应用行业相比，一直处于稳步快速增长的领先地位，其消费比例占总消费量的 80-90%。辊涂铝的下游产品是铝塑复合板、铝合金涂层吊顶、空调箔（亲水箔）、电器面板、厨具橱柜、厢体隔板等。据统计，2014 年国内辊涂铝的消费量为超过 200 万吨。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

有限公司整体变更为股份公司后，公司按照规范治理的要求，进一步建立健全了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等组成的公司法人治理结构。公司召开创立大会，审议通过并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《防止股东及关联方资金占用制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等公司内部管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》第二十六条至第三十条，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在“三会”议事规则和《总经理工作细则》等其他制度作出了具体安排；《公司章程》第一百七十三条亦就纠纷解决机制作出原则性规定；公司就投资者关系管理和信息披露制定了专门的《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大的人事变动、对外投资、融资、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司共修改章程一次。

2018年8月20日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会表决。于2018年9月6日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。章程修改内容为：公司注册地址原为台州市路桥区峰江下陶村变更为浙江省台州市路桥区金清镇黄金大道88号。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>第一届董事会第十次会议审议通过以下议案：《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《2018 年度财务预算报告》、《关于会计政策变更的议案》、《关于会计估计变更的议案》、《关于补充确认 2017 年度公司与关联方关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度公司与关联方日常性关联交易的议案》、《关于申请公司 2018 年度银行授信额度的议案》、《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第十一次会议审议通过以下议案：《2018 年第一季度报告》、《关于关联方为公司银行贷款提供担保的议案》、《关于开展外汇套期保值业务的议案》、《关于制定〈外汇套期保值业务管理制度〉的议案》、《关于提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>第二届董事会第一次会议审议通过以下议案：《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》</p> <p>第二届董事会第二次会议审议通过以下议案：《2018 年半年度报告》、《关于修改公司章程》、《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会》</p> <p>第二届董事会第三次会议审议通过以下议案：《2018 年第三季度报告》</p> <p>第二届董事会第四次会议审议通过以下议案：《关于提名董事候选人的议案》、《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》、《关于 2019 年度日常关联交易预计的议案》、《关于提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	5	<p>第一届监事会第六次会议审议通过以下议案：《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于会计估计变更的议案》、《2018 年度财务预算报告》、《关于补充确认 2017 年度公司与关联方关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度公司与关联方日常性关联交易的议案》、《关于申请公司 2018 年度银行授信额度的议案》、《关于申请公司 2018 年度银行授信额度的议案》</p> <p>第一届监事会第七次会议审议通过以下议案：《2018 年第一季度报告》、《关于提名第二届监事会监事候选人的议案》</p> <p>第二届监事会第一次会议审议通过以下议案：《关于选举监事会主席的议案》</p> <p>第二届监事会第二次会议审议通过以下议案：《2018 年半年度报告》</p> <p>第二届监事会第三次会议审议通过以下议案：《2018 年第三季度报告》</p>
股东大会	3	<p>2017 年年度股东大会审议通过以下议案：《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于会计估计变更的议案》、《2018 年度财务预算报告》、《关于补充确认 2017 年度公司与关联方关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度</p>

		<p>公司与关联方日常性关联交易的议案》、《关于申请公司 2018 年度银行授信额度的议案》</p> <p>2018 年第一次临时股东大会审议通过以下议案：《关于关联方为公司银行贷款提供担保的议案》、《关于开展外汇套期保值业务的议案》、《关于提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名第二届监事会监事候选人的议案》</p> <p>2018 年第二次临时股东大会审议通过以下议案：《关于修改公司章程的议案》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

有限公司整体改制为股份公司后，公司已进一步完善法人治理结构，分别完善了股东大会、董事会和监事会，并规定了相应的议事规则，建立健全了法人治理制度。公司股份制改制过程中制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》，并制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防止股东及关联方资金占用制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等重要制度。公司各部门也制定了相应的内部规章制度，涵盖了公司生产部、质量部、销售部、箱包生产部、箱包销售部、采购部、新产品开发部、财务部、办公室等内容。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过电话、电子邮件、网站公告等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通，事务处理良好。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，拥有独立、完整的业务体系，并具有面向市场的自主经营能

力。

（一）业务独立情况

公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立研发、销售业务部门和渠道。公司具有独立于公司股东的生产经营场所。公司从技术研发、业务发展到生产经营及提供后续服务等方面，均拥有独立的经营决策权和实施权，基本形成了独立且运行有效的产供销和研发体系，具有面向市场独立经营的能力。公司目前存在因交通成本低等原因，向控股股东关联采购原材料铝卷的情况。目前整个铝卷行业产能充足，且公司正逐渐降低关联采购比例，不影响公司的业务独立性。

（二）资产独立情况

公司拥有开展业务所需的生产经营场所。公司现有租赁物业均与出租方签订了租赁协议，公司合法拥有租赁物业的使用权。

公司拥有业务运营所需的固定资产、机器设备、无形资产等。其中，商标无形资产为控股股东授权使用，公司自有商标正在申请中。

公司及其前身有限公司设立及股权转让时，各股东出资均已足额到位，均有会计师事务所出具验资报告书。公司资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确。截至本说明书披露日，公司不存在资产被股东占用情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形，公司资产独立。

（三）人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司总经理、副总经理、财务负责人没有在实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司总经理在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。因此，公司人员独立。

（四）财务独立性

公司开立了银行《开户许可证》、《税务登记证》，设立了独立的财务会计机构，公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职并领取薪酬，能够独立地进行财务决策；公司开具独立的基本存款账户；公司独立纳税。因此，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理，公司设立了各机构内部规章制度，取得公司《组织机构代码证》。公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权。公司完全独立运作，不存在与其他企业混合经营、合署办公的情况，公司完全拥有机构设置自主权。因此，公司内部机构具备独立性。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中审亚太审字（2019）020043 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22-23 层
审计报告日期	2019 年 3 月 28 日
注册会计师姓名	臧其冠、刘伟
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	11 万元
审计报告正文：	

一、 审计意见

我们审计了浙江巨科新材料股份有限公司（以下简称“巨科新材”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2018 年度的公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巨科新材 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于巨科新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

1、 事项描述

贵公司 2018 年度主营业务收入为 543,798,160.99 元，较上年减少 5.61%。由于收入是巨科新材公司的关键业绩指标之一，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、 审计应对

2018 年度财务报表审计中，我们执行了以下程序：

- （1） 我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。
- （2） 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性，并进行内部控制测试。
- （3） 评价收入会计政策是否符合会计准则。

(4) 我们在报告期内账面记录的销售收入选取样本，检查销售合同或订单、出库单、提单、客户签收单、销售发票、销售收款单据、记账凭证、银行单据，核对所有单据是否一致，收入确认是否符合收入确认的会计政策。

(5) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。

(6) 结合应收账款函证程序，对报告期销售收入同时进行了函证，确认的收入真实性。

(7) 我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样截止性测试，核对出库单、客户签收单、提单等相关文件，评价收入是否在恰当的会计期间确认。

我们认为，公司收入确认无重大异常。

四、其他事项

2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于2018年3月28日发表了无保留意见。

五、其他信息

巨科新材管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年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。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

巨科新材管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估巨科新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算巨科新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督巨科新材的财务报告过程。

七、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所导致，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：

（一）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。

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

（三）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。

（四）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，就可能对巨科新材持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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巨科新材不能持续经营。

(五) 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。

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。

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	6.1	105,375,612.33	103,583,066.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	6.2	48,738,833.98	63,691,671.79
预付款项	6.3	3,266,834.75	2,440,796.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	399,416.46	5,527,925.12
买入返售金融资产			
存货	6.5	88,100,436.93	91,417,337.10
合同资产			
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	6.6	22,627,292.19	26,124,686.44
流动资产合计		268,508,426.64	292,785,483.01
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6.7	-	64,536,348.94

固定资产	6.8	190,504,913.68	139,896,913.08
在建工程	6.9	27,911,991.66	7,979,288.01
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	6.10	16,552,072.65	16,953,017.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	6.11	929,658.82	1,199,958.05
其他非流动资产	6.12	-	4,350,624.23
非流动资产合计	-	235,898,636.81	234,916,149.64
资产总计		504,407,063.45	527,701,632.65
流动负债：			
短期借款	6.13	80,600,000.00	102,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	6.14	184,777,411.42	204,404,554.80
预收款项	6.15	5,458,059.65	5,028,635.93
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.16	2,081,896.70	2,303,774.74
应交税费	6.17	361,471.69	445,755.19
其他应付款	6.18	5,761,342.08	2,922,980.95
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		279,040,181.54	317,605,701.61
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
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	6.19	680,132.74	723,088.50
递延所得税负债	6.11	30,661.55	37,546.88
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计		710,794.29	760,635.38
负债合计		279,750,975.83	318,366,336.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.20	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	6.21	58,067,847.08	58,067,847.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	6.22	9,629,689.61	7,597,610.41
一般风险准备			
未分配利润	6.23	56,958,550.93	43,669,838.17
归属于母公司所有者权益合计		224,656,087.62	209,335,295.66
少数股东权益			
所有者权益合计		224,656,087.62	209,335,295.66
负债和所有者权益总计		504,407,063.45	527,701,632.65

法定代表人：李书通

主管会计工作负责人：楼小江

会计机构负责人：杨海萍

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		543,798,160.99	576,145,472.94
其中：营业收入		543,798,160.99	576,145,472.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		524,316,748.79	549,915,996.16
其中：营业成本	6.24	487,586,403.74	499,823,827.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6.25	546,179.36	1,906,968.72
销售费用	6.26	8,907,315.97	10,406,671.93

管理费用	6.27	8,911,095.58	5,146,065.30
研发费用	6.28	16,987,584.51	17,801,053.46
财务费用	6.29	2,017,513.15	13,105,015.43
其中：利息费用	6.29	4,322,628.99	10,567,325.62
利息收入	6.29	1,329,171.63	1,224,006.67
资产减值损失	6.30	-639,343.52	1,726,393.95
信用减值损失			
加：其他收益	6.31	1,835,955.76	562,355.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.32		19,618.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,317,367.96	26,811,450.67
加：营业外收入	6.33	602,243.58	367,609.60
减：营业外支出	6.34	140,422.51	260,688.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,779,189.03	26,918,371.65
减：所得税费用	6.35	1,458,397.07	4,325,864.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,320,791.96	22,592,507.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,320,791.96	22,592,507.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		20,320,791.96	22,592,507.10
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-
1.重新计量设定受益计划变动额			-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			-
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			-
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7.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		20,320,791.96	22,592,507.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,320,791.96	22,592,507.10
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	13.2	0.20	0.23
（二）稀释每股收益	13.2	0.17	0.22

法定代表人：李书通

主管会计工作负责人：楼小江

会计机构负责人：杨海萍

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		589,271,229.90	519,481,812.30
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	-	57,246,514.07	47,469,974.12
收到其他与经营活动有关的现金	6.36	17,044,967.46	12,039,063.92
经营活动现金流入小计		663,562,711.43	578,990,850.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	559,727,582.15	551,335,824.11
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	-	26,300,441.60	20,515,495.54
支付的各项税费	-	5,461,626.43	9,829,755.00
支付其他与经营活动有关的现金	6.36	10,990,222.40	28,036,292.15
经营活动现金流出小计		602,479,872.58	609,717,366.80
经营活动产生的现金流量净额		61,082,838.85	-30,726,516.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-

取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	4,868.69	2,350,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计		4,868.69	2,350,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	16,269,982.21	17,165,950.54
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计		16,269,982.21	17,165,950.54
投资活动产生的现金流量净额		-16,265,113.52	-14,815,950.54
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	-	88,350,000.00	135,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计		88,350,000.00	215,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	110,250,000.00	132,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,340,215.93	30,425,410.83
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	-	-	46,000,000.00
筹资活动现金流出小计		119,590,215.93	208,425,410.83
筹资活动产生的现金流量净额		-31,240,215.93	7,074,589.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-191,392.55	-1,100,497.80
五、现金及现金等价物净增加额		13,386,116.85	-39,568,375.63
加：期初现金及现金等价物余额		20,583,066.48	60,151,442.11
六、期末现金及现金等价物余额		33,969,183.33	20,583,066.48

法定代表人：李书通

主管会计工作负责人：楼小江

会计机构负责人：杨海萍

(四) 股东权益变动表

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
	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	100,000,000.00	-	-	-	58,067,847.08	-	-	-	7,597,610.41		43,669,838.17	209,335,295.66	
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	100,000,000.00	-	-	-	58,067,847.08	-	-	-	7,597,610.41		43,669,838.17	209,335,295.66	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,032,079.20		13,288,712.76	15,320,791.96	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		20,320,791.96	20,320,791.96	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,032,079.20	-7,032,079.20	-5,000,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,032,079.20	-2,032,079.20		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,000,000.00	-5,000,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	100,000,000.00	-	-	-	58,067,847.08	-	-	-	9,629,689.61	56,958,550.93	224,656,087.62	

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	58,067,847.08	-	-	-	5,338,359.70		43,336,581.78	206,742,788.56
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	100,000,000.00	-	-	-	58,067,847.08	-	-	-	5,338,359.70		43,336,581.78	206,742,788.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,259,250.71		333,256.39	2,592,507.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		22,592,507.10	22,592,507.10
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
3. 股份支付计入所有者权	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

益的金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,259,250.71	-22,259,250.71	-20,000,000.00		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,259,250.71	-2,259,250.71			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,000,000.00	-20,000,000.00		
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	58,067,847.08	-	-	-	7,597,610.41	43,669,838.17	209,335,295.66		

法定代表人：李书通

主管会计工作负责人：楼小江

会计机构负责人：杨海萍

浙江巨科新材料股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

1、公司基本情况

1.1、历史沿革

浙江巨科新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2003 年 5 月 14 日成立，注册资金人民币 800 万元，由巨科集团有限公司和自然人王凌平各出资 400 万元，并取得台州市工商行政管理局路桥分局核发的 331004000059957 号企业法人营业执照。

2003 年 12 月 12 日，自然人股东王凌平将持有公司 21%和 29%的股权分别转让给自然人郑良勇和巨科集团有限公司。此次股权转让后巨科集团有限公司、自然人郑良勇分别持有本公司 79%和 21%的股权。

2010 年 7 月 20 日，自然人股东郑良勇将持有的 21%的股权转让给浙江巨科铝业有限公司。此次股权转让后巨科集团有限公司、浙江巨科铝业有限公司分别持有本公司 79%和 21%的股权。

2010 年 12 月 31 日，巨科集团有限公司将持有公司 79%的股权转让给浙江巨科铝业有限公司，同时股东浙江巨科铝业有限公司以货币对本公司增资 5,200 万元，增资后公司注册资本增加到 6,000 万元，公司变更为浙江巨科铝业有限公司独资的一人有限责任公司。

2014 年 12 月 31 日，股东浙江巨科铝业有限公司企业名称变更为浙江巨科铝业股份有限公司，本公司在 2015 年 1 月 15 日办理股东名称工商变更手续。

2015 年 3 月 31 日，股东浙江巨科铝业股份有限公司将持有本公司 0.02%的股权转让给自然人李晨怡。此次股权转让后浙江巨科铝业股份有限公司和自然人李晨怡分别持有本公司 99.98%和 0.02%的股权。

2015 年 5 月公司进行股改，以 2015 年 3 月 31 日为基准日的净资产 127,199,347.08 元折合为股本 85,000,000.00 元，公司更名为浙江巨科新材料股

份有限公司；公司 2015 年 6 月 8 日召开股东大会，审议通过《公司增加注册资本议案》，由李晨怡等 22 位小股东全部以货币出资 30,868,500.00 元，以每股 2.0579 元的价格认购 1,500 万股，增加注册资本 1,500 万元，增资后公司总股本为 10,000 万元。

1.2、公司类型：股份有限公司（非上市）。

1.3、公司住所及经营范围

公司住所：浙江省台州市路桥区金清镇黄金大道 88 号。

公司经营范围：轻质建筑材料、金属建筑装饰材料、塑料制品、家用空气调节器、家用通风电器具、箱包、通用设备制造、销售；从事货物、技术进出口业务。（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）

1.4、法人代表、最终控制人名称及母公司

本公司法人代表、最终实际控制人为自然人李书通，母公司为浙江巨科铝业有限公司。

1.5、财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会于 2019 年 3 月 28 日批准报出。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力，以持续经营为基础编制财务报表。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本公司从事金属建筑装饰材料等经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.18 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.23 重大会计判断和估计”。

4.1 会计期间

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

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期无计量属性发生变化的报表项目。

4.5 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

4.6 外币业务和外币报表折算

4.6.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

4.6.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

4.7 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.7.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法

和期权定价模型等。

4.7.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.7.2.1 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

4.7.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

4.7.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

4.7.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.7.5 金融负债的分类和计量

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

4.7.5.1 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.7.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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。

4.7.7 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

4.7.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

4.8 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.8.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.8.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
性质组合	短期内能收回款项
账龄组合	账龄组合，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
性质组合	经单项测试如无减值则以期末余额列示
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月内	0	5
1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	40	40
3—4 年	80	80
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：如果某项单项金额不重大的应收款项，其可收回

性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备

坏账准备的计提方法：根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

4.8.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4.9 存货

4.9.1 存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

4.9.2 存货取得和发出的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

4.9.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.9.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

4.9.5.1 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

4.9.5.2 包装物

按照一次转销法进行摊销。

4.10 终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

4.10.1 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

4.10.3 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

4.11 投资性房地产

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

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

4.11.3 对不再对外出租或转让的投资性房地产，董事会决议后转入固定资产或无形资产，并计提折旧或进行摊销。

4.12 固定资产

4.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本

公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.12.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	直线法	40	5.00	2.38
机器设备	直线法	20	5.00	4.75
运输工具	直线法	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备及其他	直线法	3-5	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.12.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.16 长期资产减值”。

4.12.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满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。

4.12.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

详见附注“4.16 长期资产减值”。

4.13 借款费用

4.13.1 借款费用资本化的确认原则

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

4.13.2 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

4.13 借款费用资本化金额

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

4.14 无形资产

4.14.1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

4.14.2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目 预计使用寿命 依据

项目	摊销年限（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	10	直线法	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年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。

4.15 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

4.16 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.17 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.18 收入

4.18.1 销售商品

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

本公司销售商品收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

（1）外销

根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定外销商品所有权主要风险转移时点的，按约定确认；若无明确约定的，按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。

公司主要以 **FOB** 形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。公司在同时具备下列条件后确认收入：①根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，取得装箱单、报关单、并取得提单（运单）；②产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；③出口产品的单位成本能够合理计算。

(2) 内销

公司在同时具备下列条件后确认收入：①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，获取客户的签收回单或其他方式确认的收货信息；②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，或款项已收讫，或预计可以收回；③销售产品的单位成本能够合理计算。

4.18.2 提供劳务

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

4.18.3 让渡资产使用权

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

4.18.4 收入金额确定

除已收或应收的合同或协议价款不公允外，公司按照从购买方已收或应收的合同协议款，确定收入金额。如合同或协议价款的收取采用递延方式，且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

4.19 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能

够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.20 递延所得税资产/递延所得税负债

4.20.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.20.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异

产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

4.20.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.20.4 所得税的抵销

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

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

4.21 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.21.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.21.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.21.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.21.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.22 重要会计政策、会计估计的变更

4.22.1 会计政策变更

根据财会[2018]15号文件的会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《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), 本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表:(1)原“应收票据”和“应收账款”项目, 合并为“应收票据及应收账款”项目;(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报;(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报;(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报;(5)原“应付票据”和“应付账款”项目, 合并为“应付票据及应付账款”项目;(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报;(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出, 列示于“研发费用”项目, 不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯调整了比较报表

由于上述要求, 本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同, 但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称
1	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。	无	请见下表

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 日受影响的资产负债表:

单位: 元

项目	资产负债表
----	-------

	调整前	调整后
应收票据	8,443,873.00	
应收账款	55,247,798.79	
应收票据及应收账款		63,691,671.79
应收利息	250,312.54	
其他应收款	5,277,612.58	5,527,925.12
应付票据	166,000,000.00	
应付账款	38,404,554.80	
应付票据及应付账款		204,404,554.80
应付利息	136,576.39	
其他应付款	2,786,404.56	2,922,980.95

2017 年度受影响的利润表:

项目	利润表	
	调整前	调整后
管理费用	22,947,118.76	5,146,065.30
研发费用		17,801,053.46

4.22.2 会计估计变更

根据公司 2018 年 3 月 30 日全国中小企业股份转让系统 2018-007 号公告，对公司账龄在 6 个月以内之前 5%计提坏账的应收账款不再计提坏账准备。对该会计估计变更对应收账款坏账准备及相关科目的影响列示如下：

项目	变更前应计提	变更后应计提	对资产、利润影响金额
应收账款坏账准备	2,785,721.65	593,395.96	2,192,325.69
资产减值损失	2,785,721.65	593,395.96	2,192,325.69

变更原因：公司应收账款按账龄划分，1 年以内（含 1 年）的应收账款占比较高，多年来均为 99%左右，而对其统一按照 5%的比例计提坏账准备，不能真实的反映公司的财务信息。为合理反映公司应收账款情况，综合考虑应收账款帐龄、客户实力和信誉以及应收账款的历史回收情况，根据《企业会计准则》等相关规定，对应收款项坏账准备的计提比例进行调整。

4.23 重大会计判断和估计

4.23.1 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存

在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4.23.2 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4.23.3 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

4.23.4 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入2018年5月1日前按17%的税率计算销项税，从2018年5月1日起降至16%，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；
城市维护建设税	应纳流转税额的7%
教育费附加	应纳流转税额的3%
地方教育附加费	应纳流转税额的2%
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

5.2 税收优惠及批文

1. 本公司属生产型出口企业，增值税实行免抵退政策。
2. 本公司于2017年11月13日通过高新技术企业认定，有效期三年，故本公司2018年度企业所得税按15%的税率计缴。

6、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,406.86	24,300.04
银行存款	33,749,222.04	19,734,548.82
其他货币资金	71,607,983.43	83,824,217.62
合计	105,375,612.33	103,583,066.48
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金明细：

期末其他货币资金余额为71,607,983.43元，包括银行承兑汇票保证金71,006,239.00元，远期结汇保证金400,190.00元，支付宝余额201,554.43元。其中银行承兑汇票保证金、远期结汇保证金共计71,406,429.00元为受限资金，除此之外，公司无其他存在抵押、冻结等变现限制的款项、存放在境外的款项及有潜在回收风险的款项。

6.2 应收票据及应收账款

6.2.1 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,165,873.00	8,443,873.00
应收账款	46,572,960.98	55,247,798.79
合计	48,738,833.98	63,691,671.79

6.2.2 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,165,873.00	8,443,873.00
商业承兑汇票		
合计	2,165,873.00	8,443,873.00

6.2.2.1 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	27,649,565.41	
商业承兑汇票		
合计	27,649,565.41	

6.2.2.2 公司期末无已质押的应收票据。

6.2.2.3 公司本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

6.2.3 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,734,101.35	99.08	161,140.37	0.34	46,572,960.98
其中：账龄组合	46,734,101.35	99.08	161,140.37	0.34	46,572,960.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	432,255.59	0.92	432,255.59	100.00	-
合计	47,166,356.94	100.00	593,395.96	1.26	46,572,960.98

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏	58,161,944.51	97.59	2,914,145.72	5.01	55,247,798.79

账准备的应收款项					
其中：账龄组合	58,161,944.51	97.59	2,914,145.72	5.01	55,247,798.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,436,354.50	2.41	1,436,354.50	100.00	
合计	59,598,299.01	100.00	4,350,500.22	7.30	55,247,798.79

6.2.3.1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6 个月内	43,846,513.74		0.00
6 个月-1 年	2,804,367.86	140,218.39	5.00
1 至 2 年	41,219.75	4,121.98	10.00
2 至 3 年	42,000.00	16,800.00	40.00
合计	46,734,101.35	161,140.37	0.34

6.2.3.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 3,757,104.26 元

6.2.3.3 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	958,904.41

其中：重要的应收账款核销情况

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	是否因关联交易产生
沙特凯莫	货款	958,904.41	货物长时间未提走被海关拍卖		否
合 计		958,904.41			

6.2.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 17,654,784.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,206,295.15	98.15	2,345,349.21	96.09
1 至 2 年	60,539.60	1.85	95,446.87	3.91
合计	3,266,834.75	100.00	2,440,796.08	100.00

无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,029,442.78 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 92.75 %。

6.4 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	204,410.32	250,312.54
其他应收款	195,006.14	5,277,612.58
合 计	399,416.46	5,527,925.12

6.4.1 应收利息

6.4.1.1 分类

项 目	期末余额	年初余额
保证金利息	204,410.32	250,312.54
合 计	204,410.32	250,312.54

6.4.2 其他应收款

6.4.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	262,296.99	100.00	67,290.85	25.65	195,006.14
其中：账龄组合	262,296.99	100.00	67,290.85	25.65	195,006.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	262,296.99	100.00	67,290.85	25.65	195,006.14

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,348,643.75	100.00	71,031.17	1.33	5,277,612.58
其中：账龄分析法组合	511,367.30	9.56	71,031.17	13.89	440,336.13

性质组合 1	4,837,276.45	90.44			4,837,276.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,348,643.75	100.00	71,031.17	1.33	5,277,612.58

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	193,216.99	9,660.85	5.00
1至2年	10,500.00	1,050.00	10.00
3至4年	10,000.00	8,000.00	80.00
5年以上	48,580.00	48,580.00	100.00
合计	262,296.99	67,290.85	25.65

6.4.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 3,740.32 元。

6.4.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税		4,837,276.45
押金保证金	99,080.00	261,308.00
其他	110,854.11	250,059.30
暂付款	52,362.88	
合计	262,296.99	5,348,643.75

6.4.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
路桥区行政事业性收费管理中心	押金	48,580.00	5年以上	18.52	48,580.00
浙江京城再生资源有限公司	押金	25,000.00	1年以内	9.53	1,250.00
绍兴银泰百货有限公司	押金	10,500.00	1-2年	4.00	1,050.00
杭州联华华商集团有限公司	押金	10,000.00	3-4年	3.81	8,000.00
杭州优行科技有限公司	押金	5,000.00	1年以内	1.91	250.00
合计		99,080.00		37.77	59,130.00

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,912,005.81	1,349,464.76	41,562,541.05
在产品	4,494,388.44	131,113.50	4,363,274.94
库存商品	39,934,897.70	1,679,969.59	38,254,928.11
委托加工物资	834,016.82		834,016.82
发出商品	3,085,676.01		3,085,676.01
合计	91,260,984.78	3,160,547.85	88,100,436.93

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,615,346.77	714,817.69	42,900,529.08
在产品	9,762,448.73		9,762,448.73
库存商品	36,381,982.35	292,258.66	36,089,723.69
委托加工物资	2,104,361.58		2,104,361.58
发出商品	560,274.02		560,274.02
合计	92,424,413.45	1,007,076.35	91,417,337.10

6.7.2 存货跌价准备

项目	年初余额	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	714,817.69	634,647.07				1,349,464.76
在产品		131,113.50				131,113.50
库存商品	292,258.66	1,387,710.93				1,679,969.59
合计	1,007,076.35	2,153,471.50				3,160,547.85

6.7.3 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	2018 年度原材料的市场价格下降，导致部分原材料价值的可变现净值低于存货成本		
在产品	2018 年度可以从市场购入的在产品的市场价格下降，导致部分在产品价值的可变现净值低于存货成本		
库存商品	2018 年度可以从市场产成品的市场价格下		

	降，导致部分产成品价值的可变现净值低于存货成本		
--	-------------------------	--	--

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	20,423,553.59	22,646,349.50
预交所得税	2,203,738.60	3,478,336.94
合计	22,627,292.19	26,124,686.44

6.7 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	69,207,153.86	69,207,153.86
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	69,207,153.86	69,207,153.86
4. 期末余额		
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	4,670,804.92	4,670,804.92
2. 本期增加金额	137,416.92	137,416.92
(1) 计提	137,416.92	137,416.92
3. 本期减少金额	4,808,221.84	4,808,221.84
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	64,536,348.94	64,536,348.94

6.8 固定资产

6.8.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	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	46,117,500.72	120,545,198.22	314,825.66	2,162,094.16	169,139,618.76
2. 本期增加金额	69,207,153.86	10,534,626.36			79,741,780.22
(1) 购置		2,361,684.45			2,361,684.45
(2) 在建工		8,172,941.91			8,172,941.91

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
程转入					
(3) 企业合并增加					-
(4) 投资性房地产转入	69,207,153.86				69,207,153.86
3. 本期减少金额		19,949,575.40		9,807.54	19,959,382.94
(1) 处置或报废		142,914.53		9,807.54	152,722.07
(2) 转入在建工程		19,806,660.87			19,806,660.87
4. 期末余额	115,324,654.58	111,130,249.18	314,825.66	2,152,286.62	228,922,016.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,179,710.66	24,896,058.37	140,989.11	1,025,947.54	29,242,705.68
2. 本期增加金额	7,411,011.63	6,307,309.66	43,533.00	270,523.10	14,032,377.39
(1) 计提	2,602,789.79	6,307,309.66	43,533.00	270,523.10	9,224,155.55
(2) 投资性房地产转入	4,808,221.84				4,808,221.84
3. 本期减少金额	-	4,849,238.07	-	8,742.64	4,857,980.71
(1) 处置或报废	-	45,744.92		8,742.64	54,487.56
(2) 转入在建工程		4,803,493.15			4,803,493.15
4. 期末余额	10,590,722.29	26,354,129.96	184,522.11	1,287,728.00	38,417,102.36
三、减值准备					-
1. 期初余额					-
2. 本期增加金额					-
(1) 计提					-
3. 本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4. 期末余额					-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	104,733,932.29	84,776,119.22	130,303.55	864,558.62	190,504,913.68
2. 期初账面价值	42,937,790.06	95,649,139.85	173,836.55	1,136,146.62	139,896,913.08

6.8.2 截至期末，本公司闲置固定资产情况如下

公司自使用新厂区的设备进行生产后，原厂区的设备暂未搬运到新厂区，于2018年3月起暂停使用，暂时停止使用的固定资产原值143,896,794.19元、累计折旧20,155,251.38元、账面净值123,741,542.81元，主要为房屋及机械设备。

6.8.3 截至期末，公司所有投资性房地产均经董事会决议不再出租予以转入固定资产，无其他经营租赁租出的固定资产。

6.8.4 截至期末，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

6.8.5 截至期末，本公司所有权受限的固定资产情况如下。

项目	期末账面价值	受限原因
厂房	47,606,038.37	借款抵押

6.9 在建工程

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
涂装线搬迁及新建氧化线项目（一期）	10,639,705.74		10,639,705.74	7,979,288.01		7,979,288.01
涂装线搬迁及废气处理（二期）	17,272,285.92		17,272,285.92			
合计	27,911,991.66		27,911,991.66	7,979,288.01		7,979,288.01

其中：重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
涂装线搬迁及新建氧化线项目（一期）	19,055,000.00	7,979,288.01	3,244,949.91	584,532.18		10,639,705.74
涂装线搬迁及废气处理（二期）	28,000,000.00		24,860,695.65	7,588,409.73		17,272,285.92
合计	47,055,000.00	7,979,288.01	28,105,645.56	8,172,941.91		27,911,991.66

（续）

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
涂装线搬迁及新建氧化线项目（一期）	94.34	94.34				自筹
涂装线搬迁及废气处理（二期）	88.79	88.79				自筹

注：一期及二期项目由多部分工程组成，完工部分达到可使用状态就结转固

定资产使用。

6.10 无形资产

6.10.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	19,815,140.00	46,418.80	19,861,558.80
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	19,815,140.00	46,418.80	19,861,558.80
二、累计摊销			
1.期初余额	2,906,220.53	2,320.94	2,908,541.47
2.本期增加金额	396,302.80	4,641.88	400,944.68
(1) 计提	396,302.80	4,641.88	400,944.68
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,302,523.33	6,962.82	3,309,486.15
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	16,512,616.67	39,455.98	16,552,072.65
2.期初账面价值	16,908,919.47	44,097.86	16,953,017.33

(2) 截至期末，无形资产中不存在未办妥使用权证书的土地。

(3) 所有权受限的无形资产资产情况：

公司所有土地均已抵押中国银行（路桥支行），抵押合同 2017 年路（企抵）字 008 号，抵押人所担保的主债权从 2017 年 1 月 19 日起至 2020 年 1 月 19 日，抵押财产为土地使用权和厂房；土地所有权证编号：浙（2017）台州路桥不动产权第 0001201 号，面积：64372.80 平方米。

6.11 递延所得税资产/递延所得税负债

6.11.1 未经抵销的递延所得税资产明细

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	3,821,234.66	573,185.20	5,428,607.74	814,291.16
以后期间可抵扣的费用	1,696,358.09	254,453.71	1,848,024.06	277,203.61
递延收益	680,132.74	102,019.91	723,088.50	108,463.28
发出商品已开票未计收入，形成纳税差异				

合计	6,197,725.49	929,658.82	7,999,720.30	1,199,958.05
----	--------------	------------	--------------	--------------

6.11.2 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		年初余额	
	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
应收利息账面价值比计税基础高	204,410.32	30,661.55	250,312.54	37,546.88
合计	204,410.32	30,661.55	250,312.54	37,546.88

6.12 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款		4,350,624.23
合计		4,350,624.23

6.13 短期借款

6.13.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,600,000.00	18,200,000.00
保证及抵押组合借款		84,300,000.00
信用借款		
合计	80,600,000.00	102,500,000.00

6.13.2 短期借款抵押担保情况

备注一：中国银行（路桥支行）借款金额共 57,900,000.00 元，抵押合同所担保的主债权从 2017 年 1 月 19 日起至 2020 年 1 月 19 日，抵押财产为土地使用权和厂房。

备注二：中国农业银行（路桥支行）借款金额 22,700,000.00 元，分别由抵押情况浙江巨科铝业有限公司、浙江巨科实业有限公司、台州嘉吉汽车零部件有限公司提供抵押，详见附注 9.3.3。

6.13.3 截至期末，本公司无逾期未偿还的短期借款。

6.14 应付票据及应付账款

6.14.1 应付票据及应付账款汇总

项目	期末余额	期初余额
应付票据	142,012,478.00	166,000,000.00
应付账款	42,764,933.42	38,404,554.80

合计	184,777,411.42	204,404,554.80
----	----------------	----------------

6.14.2 应付票据列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	142,012,478.00	166,000,000.00
信用证		
合计	142,012,478.00	166,000,000.00

注：期末无到期但未付的应付票据。

6.14.3 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	39,300,863.02	32,866,881.43
工程款	1,329,021.48	1,349,382.00
设备款	459,112.76	2,966,506.59
运费	1,175,569.55	1,122,757.00
加工费	500,366.61	99,027.78
合计	42,764,933.42	38,404,554.80

6.15 预收款项

6.15.1 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	5,458,059.65	5,028,635.93
合计	5,458,059.65	5,028,635.93

期末本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

6.16 应付职工薪酬

6.16.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,303,774.74	24,984,262.38	25,206,140.42	2,081,896.70
二、离职后福利-设定提存计划		1,162,505.47	1,162,505.47	
合计	2,303,774.74	26,146,767.85	26,368,645.89	2,081,896.70

6.16.2 短期薪酬列示

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	2,303,774.74	23,249,428.84	23,472,605.76	2,080,597.82
2、职工福利费		174,132.51	174,132.51	-
3、社会保险费		770,232.61	770,173.73	58.88
其中：医疗保险费		624,973.42	624,914.54	58.88
工伤保险费		101,762.32	101,762.32	-

生育保险费		43,496.87	43,496.87	-
4、住房公积金		790,438.42	789,198.42	1,240.00
5、工会经费和职工教育经费				-
合计	2,303,774.74	24,984,232.38	25,206,110.42	2,081,896.70

6.16.3 设定提存计划列示

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		1,118,742.14	1,118,742.14	
2、失业保险费		43,763.33	43,763.33	
合计		1,162,505.47	1,162,505.47	

6.17 应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	29,690.30	57,892.71
城市维护建设税	31,536.14	144.48
房产税		117,536.99
土地使用税	259,096.00	259,096.00
教育费附加	13,515.49	61.92
地方教育附加	9,010.33	41.28
印花税及其他	18,623.43	10,981.81
合计	361,471.69	445,755.19

6.18 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	118,989.45	136,576.39
其他应付款	5,642,352.63	2,759,604.56
合计	5,761,342.08	2,896,180.95

6.18.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	118,989.45	136,576.39
合计	118,989.45	136,576.39

6.18.2 其他应付款

6.18.2.1 款项性质

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	26,800.00	26,800.00
出口佣金	1,921,748.96	1,565,061.17
应付运保费	2,523,030.73	524,452.70
其他	1,170,772.94	670,090.69

合计	5,642,352.63	2,786,404.56
----	--------------	--------------

6.18.2.2 本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

6.19 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	723,088.50		42,955.76	680,132.74	年产 5 万吨镜面铝材改造项目补助
合计	723,088.50		42,955.76	680,132.74	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少 计入其他收益	期末余额	与资产/收益相关
年产 5 万吨镜面铝材改造项目补助	723,088.50		42,955.76	680,132.74	与资产相关
合计	723,088.50		42,955.76	680,132.74	

6.20 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00						100,000,000.00

6.21 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	58,067,847.08			58,067,847.08
其他资本公积				
合计	58,067,847.08			58,067,847.08

6.22 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,597,610.41	2,032,079.20		9,629,689.61
合计	7,597,610.41	2,032,079.20		9,629,689.61

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

6.23 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	43,669,838.17	43,336,581.78

调整后年初未分配利润	43,669,838.17	43,336,581.78
加：本期归属于母公司股东的净利润	20,320,791.96	22,592,507.10
减：提取法定盈余公积	2,032,079.20	2,259,250.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,000,000.00	20,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	56,958,550.93	43,669,838.17

6.24 营业收入和营业成本

6.24.1 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	531,761,896.39	475,182,924.74	546,507,044.00	473,998,221.49
其他业务	12,036,264.60	12,403,479.00	29,638,428.94	25,825,605.88
合计	543,798,160.99	487,586,403.74	576,145,472.94	499,823,827.37

6.25 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	130,525.58	378,070.75
教育费附加及地方教育附加	93,232.57	270,050.55
印花税	128,686.19	142,368.43
房产税	-180,371.26	519,527.99
土地使用税	285,005.60	518,192.00
环境保护税	26,163.68	
残保金	62,937.00	78,759.00
合计	546,179.36	1,906,968.72

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.26 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
出口费用	4,826,765.91	5,536,748.95
运输费	1,105,623.69	1,259,825.63
职工薪酬	1,038,669.67	1,414,360.83
展览费	289,340.68	306,688.68
差旅费	262,982.38	262,850.48
通讯费	362,348.00	499,421.46
宣传费	655,897.19	943,803.64

业务招待费	148,526.86	146,341.68
其他	217,161.59	36,630.58
合计	8,907,315.97	10,406,671.93

6.27 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,838,857.00	2,630,360.46
中介及咨询服务费	886,979.06	610,473.61
折旧费	3,771,686.08	21,429.04
无形资产摊销	396,302.80	396,302.80
排污费	55,221.00	495,468.85
技术使用费	4,641.88	3,273.77
评审费用	471,320.73	421,972.89
差旅费	45,971.64	40,731.68
财产保险费	31,848.80	32,881.46
招待费	86,354.21	263,940.02
办公费	46,038.00	
其他	275,874.38	229,230.72
合计	8,911,095.58	5,146,065.30

6.28 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	12,173,376.40	12,027,476.63
人工费	4,649,077.24	4,651,994.19
折旧摊销费	88,271.26	746,265.43
燃料动力费	68,731.93	236,746.27
其他研发费用	8,127.68	138,570.94
合计	16,987,584.51	17,801,053.46

6.29 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,322,628.99	10,567,325.62
减：利息收入	1,329,171.63	1,224,006.67
汇兑损失	-1,772,894.42	2,873,313.52
减：汇兑收益		
手续费	796,950.21	888,382.96
合计	2,017,513.15	13,105,015.43

6.30 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失	-2,792,815.02	719,317.60
存货跌价损失	2,153,471.50	1,007,076.35
合计	-639,343.52	1,726,393.95

6.31 其他收益

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
路桥商务局 2016 年度市级外经贸促进资金项目补助		113,000.00	
路桥区科学技术局关于对 2016 年度路桥区国内授权实用新型专利给予补助		6,000.00	
路桥经济和信息化局 2016 年度技术改造项目财政专项补助		112,500.00	
高性能镜面铝项目补贴		150,000.00	
路桥区商务局一拨 2017 区外经贸资金		55,700.00	
收商务局补贴-2016 年度市级外经贸促进资金项目补助		22,200.00	
收燃煤锅炉淘汰补贴		30,000.00	
收台州市科学技术局（本级）补贴		30,000.00	
年产 5 万吨镜面铝材改造项目	42,955.76	42,955.75	42,955.76
2017 年企业转型奖励	646,600.00		646,600.00
奖励操作规程	300,000.00		300,000.00
专项资金补助	170,500.00		170,500.00
企业 R&D 经费支出财政补助	40,000.00		40,000.00
收台州市路桥区商务局	161,600.00		161,600.00
路经信技[2018]5 号区 2017 年技术改造项目专项资金补助	374,300.00		374,300.00
科技[2018]36 号 2018 年第二批科技计划项目	100,000.00		100,000.00
合计	1,835,955.76	562,355.75	1,835,955.76

6.32 资产处置收益

项目	2018 年度	2017 年度
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而产生的处置利得或损失小计		19,618.14
其中：固定资产处置		19,618.14
合计		19,618.14

6.33 营业外收入

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		300,000.00	
罚款收入	236,000.00		236,000.00

其他	366,243.58	67,609.60	366,243.58
合计	602,243.58	367,609.60	602,243.58

计入本期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业上市和直接融资奖励		300,000.00	与收益相关
合计		300,000.00	

6.34 营业外支出

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
其他	140,422.51	260,688.62	140,422.51
合计	140,422.51	260,688.62	140,422.51

6.35 所得税费用

6.35.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,194,983.17	2,554,842.93
递延所得税费用	263,413.90	1,771,021.62
合计	1,458,397.07	4,325,864.55

6.35.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	21,779,189.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,266,878.35
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	48,710.66
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	53,911.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
研发费用加计扣除影响	-1,911,103.26
所得税费用	1,458,397.07

6.36 现金流量表项目

6.36.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,793,000.00	819,400.00
利息收入	1,375,073.85	1,297,390.07

其他往来款和赔款收入等	2,333,322.61	47,273.85
银行承兑汇票、信用证保证金	11,543,571.00	9,875,000.00
合计	17,044,967.46	12,039,063.92

6.36.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用、销售费用中付现支出	7,068,605.64	23,478,133.51
支付往来及其他	3,124,666.55	4,102,133.08
手续费	796,950.21	456,025.56
合计	10,990,222.40	28,036,292.15

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款		46,000,000.00
合计		46,000,000.00

6.37 现金流量表补充资料

6.37.1 现金流量表补充资料

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	20,320,791.96	22,592,507.10
加：资产减值准备	-1,607,373.08	1,726,393.95
固定资产折旧	9,361,572.47	9,158,455.04
无形资产摊销	400,944.68	398,623.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-19,618.14
固定资产报废损失	98,094.51	
公允价值变动损失		
财务费用	4,514,021.54	13,440,639.14
投资损失		
递延所得税资产减少	270,299.23	1,814,398.72
递延所得税负债增加	-6,885.33	-43,377.10
存货的减少	1,163,428.67	-8,814,744.23
经营性应收项目的减少	42,606,178.65	-23,137,161.05

经营性应付项目的增加	-16,038,234.45	-47,842,633.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,082,838.85	-30,726,516.46
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	33,969,183.33	20,583,066.48
减：现金的期初余额	20,583,066.48	60,151,442.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,386,116.85	-39,568,375.63

6.37.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	33,969,183.33	20,583,066.48
其中：库存现金	18,406.86	24,300.04
可随时用于支付的银行存款	33,749,222.04	19,734,548.82
可随时用于支付的其他货币资金	201,554.43	824,217.62
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	33,969,183.33	20,583,066.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物（不包含向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款）		

6.38 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018年12月31日	受限原因
货币资金	71,406,429.00	见本附注五、（一）
固定资产	47,606,038.37	见本附注五、（八）
无形资产	16,552,072.65	见本附注五、（十）
合计	135,564,540.02	

6.39 外币货币性项目

6.39.1 外币货币性项目

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	2,720,715.63	6.8632	18,672,815.52
欧元	4.35	7.8473	34.14

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	4,489,986.00	6.8632	30,815,671.92
欧元			

7、在其他主体中的权益

无。

8、公允价值的披露

未涉及。

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的控股股东及实际控制人

股东名称	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
浙江巨科铝业有限公司	84.98	84.98

报告期本公司实际控制人为自然人李书通。

9.2 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江鑫鼎铝业股份有限公司	受同一母公司控制的企业
宁夏锦宁巨科新材料股份有限公司	受同一母公司控制的企业
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	与实际控制人有亲密关系的亲属控制的公司
巨科集团有限公司	实际控制人控制的公司
浙江巨科实业有限公司	受同一母公司控制的企业
上海金丰盈科实业有限公司	与实际控制人有亲密关系的亲属控制的公司
台州嘉吉汽车零部件有限公司	实际控制人控制的公司
浙江吉利装璜材料有限公司	与实际控制人有亲密关系的亲属控制的公司
上海巨迎科技有限公司	重要亲属控制的企业
杭州优行科技有限公司	重要亲属控制的企业
吉利集团有限公司	重要亲属控制的企业
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	重要亲属控制的企业
荷马有限公司	重要亲属控制的企业

9.3 关联方交易情况

9.3.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
------	--------	-------	-------

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江巨科铝业有限公司	采购货物	78,854,852.81	206,065,210.14
浙江巨科铝业有限公司	采购燃料动力	1,783,694.27	4,450,939.32
宁夏锦宁巨科新材料股份有限公司	采购货物	57,376,274.26	21,434,374.46
浙江巨科实业有限公司	采购货物	215,805.59	10,762.27
浙江巨科实业有限公司	采购燃料动力	1,636,191.53	189,899.63
采购商品合计		139,866,818.46	232,151,185.82
浙江巨科铝业有限公司	加工	168,325.39	1,447,770.53
浙江吉利装璜材料有限公司	加工		299,384.22
接受劳务合计		168,325.39	1,747,154.75

② 出售商品/提供劳务情况

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江巨科铝业有限公司	出售货物	5,773,940.66	12,256,152.73
浙江鑫鼎铝业股份有限公司	出售货物		25,175.02
浙江巨科实业有限公司	出售货物	76,383.81	136,559.66
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	出售货物	-0.83	8,104,097.44
上海金丰盈科实业有限公司	出售货物	64,953.76	2,644,012.01
杭州优行科技有限公司	出售货物	31,224.13	
荷马有限公司	出售货物	207,314.66	
吉利集团有限公司	出售货物	5,031.03	
宁夏锦宁巨科新材料股份有限公司	出售货物	9,625.00	
上海巨迎科技有限公司	出售货物	1,006,110.77	
沃尔沃汽车销售(上海)有限公司	出售货物	2,954,620.00	
浙江吉利装璜材料有限公司	出售货物	952,049.02	1,232,686.42
出售商品合计		11,081,252.01	24,398,683.28
浙江巨科实业有限公司	加工	1,551.72	
浙江巨科铝业有限公司	加工		11,093,123.46
提供劳务合计		1,551.72	11,093,123.46

9.3.2 关联租赁情况

9.3.2.1 公司出租情况表：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江巨科铝业有限公司	厂房等		4,956,000.00
合计			4,956,000.00

9.3.2.2 公司承租情况表

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
浙江巨科铝业有限公司	办公室等		858,000.00
浙江巨科实业有限公司	厂房等	3,840,000.00	1,920,000.00
合计		3,840,000.00	2,778,000.00

9.3.3 关联方担保

本公司作为被担保方

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
台州嘉吉汽车零部件有限公司	5,840,000.00	2016-7-18	2018-7-31	是、注 1
浙江巨科铝业有限公司	51,540,000.00	2017-6-26	2019-6-30	否、注 2
浙江巨科实业有限公司	31,940,000.00	2017-6-26	2018-5-30	是、注 3
永源集团有限公司、李书通	21,000,000.00	2017-3-7	2018-3-31	是、注 4
李书通、丁丽花	99,000,000.00	2016-7-27	2018-7-27	是、注 5
浙江巨科铝业有限公司	30,000,000.00	2015-9-17	2018-9-17	是、注 6
李书通	30,000,000.00	2015-9-17	2018-9-17	是、注 7
浙江巨科实业有限公司	30,000,000.00	2015-9-17	2018-9-17	是、注 8
浙江巨科实业有限公司	32,400,000.00	2018-9-26	2019-9-25	否、注 9
浙江巨科实业有限公司	30,000,000.00	2018-8-13	2019-7-16	否、注 10
浙江巨科铝业有限公司	30,000,000.00	2018-8-13	2019-7-16	否、注 11

注 1：根据台州嘉吉汽车零部件有限公司与中国农业银行签订的《最高额抵押合同》，台州嘉吉汽车零部件有限公司以其房地产为中国农业银行与本公司自 2016 年 7 月 18 日起至 2018 年 7 月 31 日止办理约定的贷款、商业汇票承兑、银行保函等各类业务所形成的债权提供最高额抵押担保，被担保的债权最高余额折合人民币 5,840,000.00 元。

注 2：根据浙江巨科铝业有限公司与中国农业银行签订的《最高额抵押合同》，浙江巨科铝业有限公司以其房地产为中国农业银行与本公司自 2017 年 6 月 26 日起至 2019 年 6 月 30 日止办理约定的贷款、商业汇票承兑、银行保函等各类业务所形成的债权提供最高额抵押担保，被担保的债权最高余额折合人民币 51,540,000.00 元。

注 3：根据浙江巨科实业股份有限公司与中国农业银行签订的《最高额抵押合同》，浙江巨科实业股份有限公司以其房地产为中国农业银行与本公司、浙江陶健贸易有限公司自 2017 年 6 月 26 日起至 2018 年 5 月 30 日止办理约定的贷款、商业汇票承兑、银行保函等各类业务所形成的债权提供最高额抵押担保，被担保的债权最高余额折合人民币 31,940,000.00 元。

注 4：根据永源集团有限公司、李书通与中国农业银行签订的《最高额保证合同》，永源集团有限公司、李书通为中国农业银行与本公司自 2017 年 3 月 7 日起至 2018 年 3 月 31 日止办理约定的贷款、商业汇票承兑、银行保函等各类业务形成的债权提供最高额担保，被担保的债权最高余额折合人民币 21,000,000.00 元。

注 5：根据李书通、丁丽花与中国银行签订的《最高额保证合同》，李书通、丁丽花为中国银行与本公司自 2016 年 7 月 27 日起至 2018 年 7 月 27 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同所形成的债权提供最高额担保，被担保最高债权额为人民币 99,000,000.00 元。

注 6：根据浙江巨科铝业有限公司与华夏银行签订的《最高额保证合同》，浙江巨科铝业有限公司为华夏银行与本公司自 2015 年 9 月 17 日起至 2018 年 9 月 17 日贷款、商业汇票承兑、国内信用证开证等业务所形成的债权提供担保，被担保最高债权额为人民币 30,000,000.00 元。

注 7：根据李书通与华夏银行签订的《个人最高额保证合同》，李书通为华夏银行与本公司自 2015 年 9 月 17 日起至 2018 年 9 月 17 日贷款、商业汇票承兑、国内信用证开证等业务所形成的债权提供担保，被担保最高债权额为人民币 30,000,000.00 元。

注 8：根据浙江巨科实业股份有限公司与华夏银行签订的《最高额保证合同》，浙江巨科实业股份有限公司为华夏银行与本公司自 2015 年 9 月 17 日起至 2018 年 9 月 17 日贷款、商业汇票承兑、国内信用证开证等业务所形成的债权提供担保，被担保最高债权额为人民币 30,000,000.00 元。

注 9：根据浙江巨科实业股份有限公司与中国农业银行签订的《最高额保证合同》，浙江巨科实业股份有限公司为中国农业银行与本公司自 2018 年 9 月 26

日起至 2019 年 9 月 25 日止办理约定的贷款、商业汇票承兑、银行保函等各类业务所形成的债权提供最高额抵押担保，被担保的债权最高余额折合人民币 32,400,000.00 元。

注 10：根据浙江巨科实业股份有限公司与华夏银行签订的《最高额保证合同》，浙江巨科实业股份有限公司为华夏银行与本公司自 2018 年 8 月 13 日起至 2019 年 7 月 16 日贷款、商业汇票承兑、国内信用证开证等业务所形成的债权提供担保，被担保最高债权额为人民币 30,000,000.00 元。

注 11：根据浙江巨科铝业有限公司与华夏银行签订的《最高额保证合同》，浙江巨科实业股份有限公司为华夏银行与本公司自 2018 年 8 月 13 日起至 2019 年 7 月 16 日贷款、商业汇票承兑、国内信用证开证等业务所形成的债权提供担保，被担保最高债权额为人民币 30,000,000.00 元。

9.3.4 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,665,999.58	1,846,383.27

9.4 关联方应收应付款

9.4.1 关联方应收款项

项目名称	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司			4,754,020.00	237,701.00
上海金丰盈科实业有限公司	1,800,000.00	80,013.50	1,728,284.92	86,414.25
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	1,789,485.60			
荷马有限公司	240,485.00			
上海巨迎科技有限公司	236,521.00	5,352.70		
杭州优行科技有限公司	680.00			
浙江巨科铝业有限公司	480,226.67			
预付款项				
浙江巨科实业股份有限公司			1,729,729.72	

项目名称	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
宁夏锦宁巨科新材料股份有限公司	2,310,514.22			
其他应收款				
杭州优行科技有限公司	5,000.00	250.00		

9.4.2 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	浙江巨科铝业有限公司	5,315,594.35	105,764.31
其他应付款	上海金丰盈科实业有限公司	26,800.00	26,800.00
预收款项	浙江巨科铝业有限公司		2,330.00

10、承诺及或有事项

10.1、承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

10.2 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

11、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项披露。

12、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项披露。

13、补充资料

13.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,835,955.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,004,098.91	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	461,821.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,301,875.74	
所得税影响额	344,551.36	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,957,324.38	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

13.2 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.26	0.2032	0.2032
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.91	0.1736	0.1736
上期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.95	0.2259	0.2259
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.56	0.2179	0.2179

(浙江巨科新材料股份有限公司 2018 年度财务报表附注签字页)

浙江巨科新材料股份有限公司

2019 年 3 月 28 日

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江省台州市路桥区金清黄金大道浙江巨科新材料股份有限公司综合办公室