

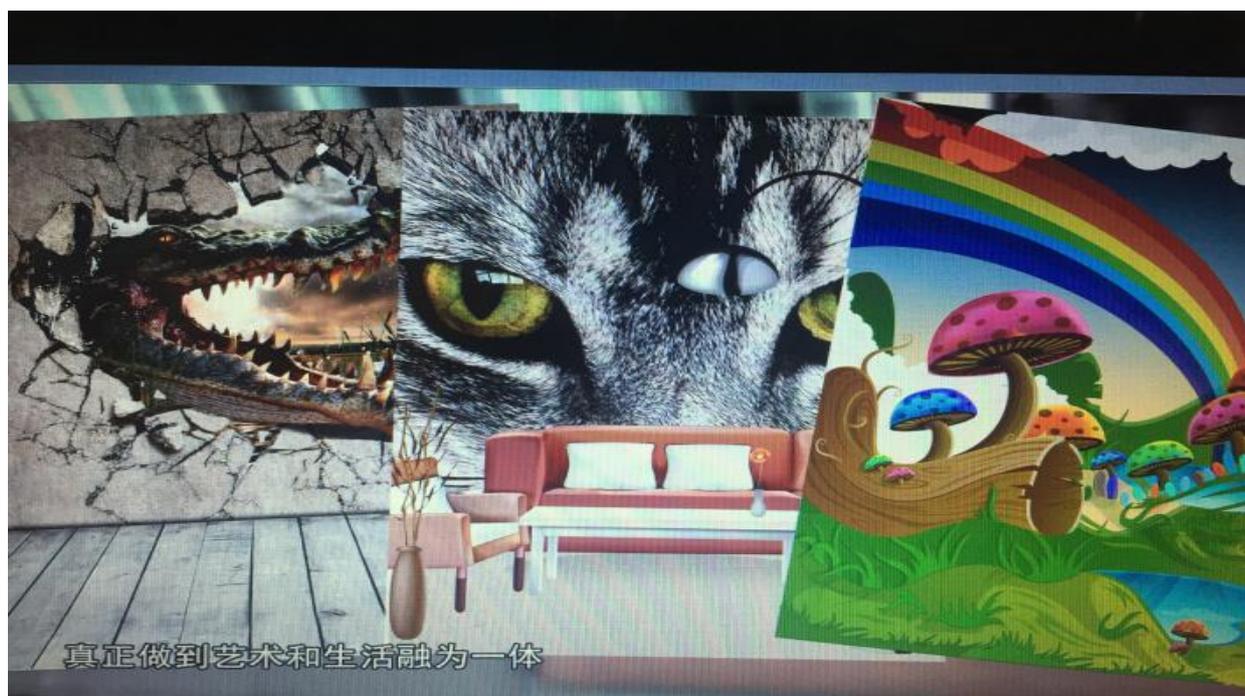


南晶玻璃

NEEQ : 839420

浙江南晶玻璃科技股份有限公司

Zhejiang Nanking Glass Science & Technology Co., Ltd



年度报告

2017

公司年度大事记



浙江省科学技术厅
Science Technology Department of Zhejiang Province

浙科发字〔2017〕215号

发布时间：2018-01-03

各市、县（市、区）科技局（委），各有关单位：

根据《浙江省高新技术企业研究开发中心管理办法》（浙科发字〔2009〕75号）精神，在设区市科技局（委）对申报的高新技术企业研究开发中心组织开展实地考察和专家评审的基础上，经审查、公示等程序，认定“杭州数控自动化省级高新技术企业研究开发中心”等526家企业研究开发中心为2017年省级高新技术企业研究开发中心。

请各市、县（市、区）以“最多跑一次”改革为契机，加强对高新技术企业研究开发中心的指导与服务，坚持问题导向，结果导向，及时协调解决发展中的矛盾与问题，补齐补好工作短板，全面加强事中事后监管，增强建设工作实效。

附件：2017年省级高新技术企业研究开发中心名单

浙江省科学技术厅
2018年1月3日

序号	研究开发中心名称	依托单位	市	县（市、区）
1	杭州晶高新材料股份有限公司研究开发中心	浙江晶高新材料股份有限公司	杭州市	余杭区

公司重视工艺技术研发，生产及研发团队中有大批的专业化、标准化技术人才并取得发明专利及多项实用新型专利。2017年由浙江省科学技术厅认定公司科研中心为省级高新技术企业研究开发中心。

杭州市余杭区人民政府办公室文件

余政办〔2017〕86号

杭州市余杭区人民政府办公室 关于公布余杭区重点培育大企业大集团和成长型优势企业培育名单的通知

各镇人民政府、街道办事处，区直各单位：

根据《余杭区推进科技创新加快工业转型升级的若干政策意见》（余政发〔2016〕33号）文件精神，为加快我区工业企业转型升级、做优做强，增强企业自主创新能力，培育一批具有较强竞争力、较高成长性的大企业大集团和成长型优势企业，按照《余杭区企业培育财政扶持政策实施细则》（余经信〔2016〕148号）文件规定，在企业申报、镇街推荐、部门初审、社会公示的基础

上，经研究，确定杭州老板实业集团有限公司等37家企业为我区大企业大集团培育对象，杭州华光焊接新材料股份有限公司等50家企业为成长型优势企业培育对象（具体名单见附件）。

希望被列为培育对象的企业以此为新的起点，不断强化体制创新、科技创新，加快提升核心竞争力，实现发展再上新台阶；各级各部门要继续加大对培育企业的扶持力度，千方百计做优做强做大一一批骨干企业，推动经济转型升级，为打造产业余杭、建设创新强区作出更大贡献。

- 附件：1. 余杭区大企业大集团培育对象名单
2. 余杭区成长型优势企业培育对象名单

杭州市余杭区人民政府办公室
2017年8月27日

附件2

余杭区成长型优势企业培育对象名单

序号	企业名称	培育期限	合并培育子企业
34	浙江晶高玻璃科技股份有限公司	2016-2018	浙江晶高玻璃科技股份有限公司、杭州兴博装饰材料有限公司

2017年公司被列入余杭区成长型优势企业培育名单。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况.....	22
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	28
第九节 行业信息	31
第十节 公司治理及内部控制.....	32
第十一节 财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、南晶玻璃	指	浙江南晶玻璃科技股份有限公司
股东大会	指	浙江南晶玻璃科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江南晶玻璃科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江南晶玻璃科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
《公司章程》	指	《浙江南晶玻璃科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、律师事务所	指	北京康达(杭州)律师事务所
报告期	指	2017 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本年度报告	指	浙江南晶玻璃科技股份有限公司 2017 年年度报告
节能玻璃	指	主要包括中空玻璃、镀膜玻璃和它们的组合体，以及彩釉玻璃、真空玻璃等
Low-E 玻璃	指	是在玻璃表面镀上多层金属或其他化合物组成的膜系产品
单银/双银 Low-E 玻璃	指	镀有单层/双层银膜的 Low-E 玻璃, 双银 Low-E 玻璃比单银 Low-E 玻璃能够阻挡更多的太阳热辐射热能
中空玻璃	指	用两片(或三片)玻璃, 使用高强度高气密性复合粘结剂, 将玻璃片与内含干燥剂的铝合金框架 粘结, 制成的高效能隔音隔热玻璃
夹层玻璃、夹胶玻璃	指	是由两片(或多片)玻璃之间夹了一层或多层有机聚合物中间膜, 经过特殊的高温预压(或抽真空)及高温高压工艺处理后, 使玻璃和中间膜永久粘合为一体的复合玻璃产品
钢化玻璃	指	安全玻璃的一种, 通常使用化学或物理的方法, 在玻璃表面形成压应力, 玻璃承受外力时首先抵消表层应力, 从而提高剥离强度
PVB 中间膜	指	是一种热塑性树脂膜, 是由 PVB 树脂加增塑剂生产而成
玻璃原片	指	是指平板玻璃厂生产的固定尺寸的玻璃
彩绘艺术玻璃	指	在玻璃表面通过数码喷绘设备打印图案的玻璃

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。

公司负责人庄大波、主管会计工作负责人叶淑华及会计机构负责人(会计主管人员)叶淑华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)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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	是与否
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其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人为庄大波、叶淑华夫妇,截止本年度报告披露日,二人合计直接持有股份公司 80.00%的股份,间接持有股份公司 8.80%的表决权,公司股权高度集中。2016年6月有限公司整体变更为股份公司,庄大波担任公司董事长,叶淑华担任公司董事、财务总监、董事会秘书。因此,庄大波与叶淑华在公司重大事项决策、日常经营管理等方面均可施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时,如果通过行使表决权影响公司的重大决策,可能会影响和损害公司及其他股东的利益。
公司治理机制不规范的风险	2016年6月有限公司整体变更为股份公司,公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外投资管理办法等内控管理制度,建立了较为严格的内控制度体系,逐步完善了法人治理结构,公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立时间短,实践运作经验不足,

	该风险仍然存在。
房地产行业低迷导致收入减少的风险	公司主要收入来自于为各房产项目工程配套供应建筑用深加工玻璃,建筑玻璃的需求与房地产新开工面积直接相关。近年来房地产行业增速放缓,国家对房地产业进行了限控,逐步进入去库存阶段,房地产公司有可能减少新项目的开发,从而影响公司未来期间的收入。尽管公司通过主动营销,拓展新客户以及开发新产品、拓展新业务领域等手段以保持业务的持续发展,但若房地产行业出现持续衰退,则公司未来业绩持续增长具有较大的不确定性。
原材料价格波动的风险	公司的主要原材料为玻璃原片。近年来,受宏观经济环境和供求状况的影响,玻璃原片价格波动频繁。若玻璃原片价格发生大幅波动,不利于公司及时调整销售价格,将对公司的经营业绩产生一定影响。此外,数码喷绘油墨等原材料需要从国外进口,而且供应商比较单一,如果相关原材料出口国对该等材料的进出口贸易政策发生变化或者由于供应商的原因导致本公司无法采购生产所需的原材料,将对本公司的经营产生不利影响。
应收账款回收不及时的风险	公司应收账款余额较大,周转率低。2017年12月31日应收账款余额为90,335,863.72元,应收账款周转率为1.31。由于公司的客户主要为房地产建造的幕墙公司或门窗公司,资金压力较大,一般在其收到房地产公司的工程款后才与公司结算款项,所以账期较长。应收账款长期挂账会增加坏账的可能性,导致款项无法回收。应收账款不能及时回收不仅影响公司的总体资产及经营成果,还可能导致未来公司出现流动资金不足的情况,存在对公司的稳定、快速发展造成不利影响的风险。
市场竞争风险	目前我国涉足玻璃行业的企业较多,市场竞争十分激烈。普通浮法玻璃产能过剩,部分玻璃企业开始向高端转型,大力发展玻璃深加工制品。虽然玻璃深加工行业对中小企业具有较高壁垒,包括技术和人才的壁垒、产品质量、市场和品牌的壁垒、资金实力壁垒等,这些壁垒对于行业现存企业具有较高保护作用。但是随着市场和行业的快速发展,行业的集中度将会提升,缺乏核心竞争力的小型公司将面临被淘汰的命运。虽然公司自2016年起致力于彩绘艺术玻璃的投入与研发,努力优化产品质量,提升核心竞争力,但彩绘艺术玻璃的销售渠道尚未成型,公司仍有可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。
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	浙江南晶玻璃科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Nanjing Glass Science & Technology Co.,Ltd
证券简称	南晶玻璃
证券代码	839420
法定代表人	庄大波
办公地址	杭州市余杭区百丈镇溪口村百丰路 4 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	叶淑华
职务	董事、董事会秘书、财务总监
电话	0571-88563867
传真	0571--88563869
电子邮箱	ZJNJBL2011@163.com
公司网址	http://www.nanking.cn/main.html
联系地址及邮政编码	杭州市余杭区百丈镇溪口村百丰路 4 号 311118
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2011 年 1 月 21 日
挂牌时间	2016 年 11 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-非金属矿物制品业(C30)-技术玻璃制品制造(C3051)-建筑产品(12101110)
主要产品与服务项目	公司主营幕墙建筑工程玻璃和彩绘艺术玻璃
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	庄大波
实际控制人	庄大波、叶淑华

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330110568752328J	否
注册地址	余杭区百丈镇溪口村百丰路 4 号	否

注册资本	30,000,000.00	是
总股本与注册资本一致。		

五、中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201,502,1103,1601-1615,1701-1716室
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	吕洪仁、吴军
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、报告期后更新情况

√适用

2018年1月15日，股转公司交易制度改革，公司交易制度由协议转让变为集合竞价。

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	129,399,604.85	128,732,327.92	0.52%
毛利率	21.16%	21.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	98,935.89	602,296.77	-83.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-119,112.95	-160,787.93	-25.92%
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）	0.20%	1.49%	-
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）	-0.24%	-0.40%	-
基本每股收益	0.00	0.02	-100.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	172,542,033.95	123,131,698.42	40.13%
负债总计	123,790,555.95	74,479,156.31	66.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,751,478.00	48,652,542.11	0.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.95	-16.50%
资产负债率（母公司）	61.37%	57.35%	-
资产负债率（合并）	71.75%	60.49%	-
流动比率	1.18	1.42	-
利息保障倍数	0.95	1.88	-

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	7,353,221.68	-24,201,304.21	-130.38%
应收账款周转率	1.31	1.38	-
存货周转率	11.45	9.93	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	40.13%	10.79%	-
营业收入增长率	0.52%	-15.09%	-
净利润增长率	-83.57%	-90.78%	-

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	30,000,000	25,000,000	20.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	124,984.29
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	1,126,744.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-914,521.92
非经常性损益合计	337,207.03
所得税影响数	119,158.19
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	218,048.84

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司主营业务为玻璃深加工制品的研发、生产和销售，主要产品包括钢化玻璃、夹层玻璃、中空玻璃、中空夹层玻璃、彩绘艺术玻璃等。公司的客户主要以华东地区的大型建筑房地产商为主。公司自设立以来即紧跟玻璃行业的发展趋势，根据客户要求不断的改进生产工艺及引进国外彩绘艺术玻璃生产设备，丰富玻璃产品的多样性，提高产品市场竞争力和产品生产效率，为广大建筑商提供低成本、高品质的产品，以此来获得收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2017年度，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产量的同时，不断提升产品转换效率，完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度的显著提升，社会公众节能环保意识的不断增强，以及产业政策的大力支持下，公司主营业务发展前景良好，品牌知名度进一步扩大。

1、财务业绩情况

报告期内，营业收入 129,399,604.85 元，同比增加 0.52%；营业成本 102,020,720.04 元，同比增加 1.25%；净利润 98,935.89 元，同比降低 83.57%，主要原因系新收购全资子公司杭州何伟机械有限公司尚处于厂房建设初期，未有实质性的生产经营，仅以原有厂房出租为营业收入且成本费用较高，子公司亏损。

2、业务拓展情况

2017 年度，公司通过加快技术创新，优化玻璃生产线，进一步拓展客户，提高市场占有率。

(1) 技术创新：公司拥有优秀稳定的技术团队和强大的现场管理团队。2017 年度，公司较好的自主研发设计能力为提高产能、产品转换率打下了坚实的基础，使公司在产品质量上处于行业领先地位，深受业内好评。

(2) 优化生产线：近年来，公司的产品一直占据着华东地区较大的销售份额，2017 年度，在保持高效生产的基础上，公司投资购建第二套数码喷绘设备，预计于次年 4 月能顺利投产，不仅提高了产品质量及产能，并为后期的订单做好了充分的准备。

(3) 客户拓展：公司不仅与杭州绿城铝业有限公司、杭州中南建设集团有限公司、浙江省武林建筑装饰集团有限公司等大型的建筑公司与幕墙公司存在着长期稳定的合作关系，随着公司产品进入周边区域市场，2017 年度，公司在保持原有市场客户的同时，逐渐拓展了新的客户群体，如中建不二幕墙装饰有限公司、上海蓝港合盟玻璃制品有限公司。

3、质量管理与技术研发情况

公司不断优化工艺，坚持严格执行产品检验程序，优化产品检验流程，产品合格率达到 99% 以上。

报告期内，公司继续加大专业检测设备和工具的研发投入，与中国美术学院合作成立研发中心，在技术上取得重大突破，已拥有大量自主知识产权。2017 年度，已取得专利证书的 11 项，发明专利 1 项，在审发明专利项目 1 项。且 2017 年度，公司认定为省级高新技术企业研究开发中心。

(二) 行业情况

玻璃二次制品即深加工玻璃，它是利用一次成型的平板玻璃为基本原料，根据使用要求，采用不同的加工工艺制成的具有特定功能的玻璃产品。随着我国城镇化的推进、节能环保的投入不断加大，产业结构不断优化，建筑节能玻璃虽具有广阔的市场前景，但玻璃深加工的主要材料如玻璃原片、结构胶等的价格波动频繁，2017 年下半年主要材料价格更是持续上涨，工程玻璃生产成本随之大幅攀升，利润空间也随之缩水。

(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	6,405,530.46	3.71%	217,307.26	0.18%	2,847.68%
应收账款	90,335,863.72	52.36%	94,440,511.18	76.70%	-4.35%
存货	9,841,994.04	5.70%	7,974,659.83	6.48%	23.42%

长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	18,799,674.18	10.90%	15,535,129.97	12.62%	21.01%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	27,450,000.00	15.91%	22,950,000.00	18.64%	19.61%
长期借款	23,700,000.00	13.74%	0.00	0.00%	100.00%
投资性房地产	18,624,101.82	10.79%	0.00	0.00%	100.00%
资产总计	172,542,033.95	-	123,131,698.42	-	40.13%

资产负债项目重大变动原因

本年度期末货币资金为 6,405,530.46 元，同比增长 2847.68%，主要原因为对个别供应商的货款支付方式由现汇变更为银行承兑汇票，货币资金期末余额主要为存入银行的承兑保证金，且银行承兑汇票尚未到期解付，导致货币资金大幅增加；本年度投资性房地产为 18,624,101.82 元，同比增长 100.00%，主要原因为全资子公司杭州何伟机械有限公司的房屋建筑物及土地使用权；本年度长期借款为 23,700,000.00 元，同比增长 100.00%，主要原因为全资子公司杭州何伟机械有限公司的长期借款。

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	129,399,604.85	-	128,732,327.92	-	0.52%
营业成本	102,020,720.04	78.84%	100,763,683.34	78.27%	1.25%
毛利率	21.16%	-	21.73%	-	-
管理费用	16,507,165.59	12.76%	17,566,002.17	13.65%	-6.03%
销售费用	5,799,543.36	4.48%	6,119,788.44	4.75%	-5.23%
财务费用	3,899,926.38	3.01%	1,657,131.51	1.29%	135.34%
营业利润	722,453.88	0.56%	712,070.01	0.55%	1.46%
营业外收入	82,547.99	0.06%	972,178.82	0.76%	-91.51%
营业外支出	997,069.91	0.77%	203,060.75	0.16%	391.02%
净利润	98,935.89	0.08%	602,296.77	0.47%	-83.57%

项目重大变动原因：

1. 本年度财务费用为 3,899,926.38 元，同比增加 135.34%，主要原因系新增了全资子公司杭州何伟机械有限公司短期借款及长期借款导致；
2. 本年度营业外收入为 82,547.99 元，同比下降 91.51%，主要原因系本年度未发生政府补贴收入；
3. 本年度营业外支出为 997,069.91 元，同比增加 391.02%，主要原因为本年发生工伤事故导致；
4. 本年度净利润为 98,935.89 元，同比降低 83.57%，主要原因为收入增幅不大，费用增加，导致净利润大幅下滑。

(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	117,894,205.17	123,791,517.46	-4.76%
其他业务收入	11,505,399.68	4,940,810.46	132.86%
主营业务成本	91,305,505.10	96,625,777.82	-5.51%
其他业务成本	10,715,214.94	4,137,905.52	158.95%

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%
单片产品	2,874,782.29	2.22%	4,575,371.54	3.55%
中空产品	75,085,025.77	58.03%	73,352,174.86	56.98%
夹层产品	18,858,693.09	14.57%	20,300,964.81	15.77%
中空夹层产品	20,137,125.83	15.56%	25,563,006.25	19.86%
玻璃深加工收入	938,578.19	0.73%	0.00	0.00%
其他业务收入	11,505,399.68	8.89%	4,940,810.46	3.84%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

本年度其他业务收入为 11,505,399.68 元，同比增加 132.86%，主要原因系增加了玻璃原片的销售收入。

(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	上海蓝港合盟玻璃制品有限公司	9,568,294.41	7.39%	否
2	浙江省武林建筑装饰集团有限公司	7,735,001.82	5.98%	否
3	杭州绿城铝业有限公司	5,838,576.09	4.51%	否
4	四川华西建筑装饰工程有限公司	4,253,227.37	3.29%	否
5	浙江福强幕墙门窗工程有限公司	4,095,496.38	3.16%	否
	合计	31,490,596.07	24.33%	-

(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	浙江火山口网络科技有限公司	21,992,369.16	26.74%	否
2	吴江南玻华东工程玻璃有限公司	20,080,061.43	24.42%	否
3	福莱特玻璃集团股份有限公司	10,453,615.52	12.71%	否
4	信义节能玻璃(芜湖)有限公司	7,547,772.66	9.18%	否
5	杭州金叶装饰材料有限公司	5,433,803.81	6.61%	否
	合计	65,507,622.58	79.66%	-

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	7,353,221.68	-24,201,304.21	-130.38%
投资活动产生的现金流量净额	-7,932,118.34	-4,241,264.47	87.02%
筹资活动产生的现金流量净额	673,803.78	28,368,796.46	-97.62%

现金流量分析：

本年度经营活动产生的现金流量净额为 7,353,221.68 元，同比增加 130.38%，主要原因为本年销售商品收回的现金增加导致；

本年度投资活动产生的现金流量净额为-7,932,118.34 元，同比降低 87.02%，主要原因为生产线不断优化持续投入所致；

本年度筹资活动产生的现金流量净额为 673,803.78 元，同比降低 97.62%，主要原因为 2016 年度报告期内公司股权融资 2000 万元，本年度没有股权融资，并且本年度偿还去年借入的银行贷款 755 万元。

（四）投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

杭州何伟机械有限公司
 公司住所：杭州余杭区百丈镇溪口村
 注册号：913301107823670415
 注册资本：人民币 500.00 万元
 实收资本：人民币 500.00 万元
 成立日期：2005 年 12 月 12 日
 股权结构：浙江南晶玻璃科技股份有限公司 100.00%
 子公司的主要经营范围：精密数控机床制造、加工、销售；厂房出租。（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）
 2017 年度营业收入：1,799,666.66 元
 2017 年度净利润：-1,708,218.12 元

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——

—政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，此项会计政策变更采用追溯调整法。该项变更不会导致 2016 进行追溯调整。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用

本公司投资收购杭州何伟机械有限公司，注册资本 500 万元，于 2017 年 1 月 6 日完成工商信息变更，本期将纳入合并范围。

（八）企业社会责任

我公司于 2017 年多次慰问困难职工及其家属，并为困难职工家庭送去生活用品。

三、持续经营评价

1.公司坚持自主创新，不断加大新技术、新产品的研发力度，注重培养自己的研发队伍，目前，这些专利技术已基本成熟，达到行业先进水平，实现产品化并量产进入市场。

2.报告期内，除已经量产的项目及产品之外，处于立项及预研的项目已经超过 15 个，为后续持续高速发展打下坚实的基础。公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立，具有良好的自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等内控系统运行正常。

3.报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；公司应付账款较大，但仍小于公司的应收账款，不存在无法支付供应商货款的情况；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。

4.公司坚持合法合规经营，自成立以来，公司管理层始终将合法合规经营摆在重要位置，在经营过程中，严格遵守国家相关法律法规。报告期内，公司不存在因违法违规而受到工商、税务、劳保、公积金等部门的重大行政处罚。未来公司将继续秉持合法合规经营的信条，不断完善公司治理机制、健全和完善内部控制制度，并加强执行与监督。

5.公司与主要客户合作关系稳定。报告期内，公司与浙江省武林建筑装饰集团有限公司、吴江南玻华东工程玻璃有限公司等主要客户一直保持着良好稳定的合作关系，且合作业务量稳中有升。

6.公司秉持诚信守法经营的理念，以市场需求和客户利益为导向开展经营，基于一直以来与主要客户的良好合作，未来核心团队稳定，公司持续经营能力良好。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为庄大波、叶淑华夫妇，截止本年度报告披露日，二人合计直接持有股份公司80.00%的股份，间接持有股份公司8.80%的表决权，公司股权高度集中。2016年6月有限公司整体变更为股份公司，庄大波担任公司董事长，叶淑华担任公司董事、财务总监、董事会秘书。因此，庄大波与叶淑华在公司重大事项决策、日常经营管理等方面均可施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果通过行使表决权影响公司的重大决策，可能会影响和损害公司及其他股东的利益。

应对措施：公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益。

2、公司治理机制不规范的风险

2016年6月有限公司整体变更为股份公司，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外投资管理办法等内控管理制度，建立了较为严格的内控制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立时间短，实践运作经验不足，该风险仍然存在。

应对措施：加强管理层的规范意识，严格执行公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外投资管理办法等内控管理制度。

3、房地产行业低迷导致收入减少的风险

公司主要收入来自于为各房产项目工程配套供应建筑用深加工玻璃，建筑玻璃的需求与房地产新开工面积直接相关。近年来房地产行业增速放缓，国家对房地产业进行了限控，逐步进入去库存阶段，房地产公司有可能减少新项目的开发，从而影响公司未来期间的收入。尽管公司通过主动营销，拓展新客户以及开发新产品、拓展新业务领域等手段以保持业务的持续发展，但若房地产行业出现持续衰退，则公司未来业绩持续增长具有较大的不确定性。

应对措施：努力开拓销售渠道，逐步打开彩绘艺术玻璃的销售市场，使产品能够面向广大的消费者。

4、应收账款回收不及时的风险

公司应收账款余额较大，周转率低。2017年12月31日应收账款余额为90,335,863.72元，应收账款周转率为1.31。由于公司的客户主要为房地产建造的幕墙公司或门窗公司，资金压力较大，一般在其收到房地产公司的工程款后才与公司结算款项，所以账期较长。应收账款长期挂账会增加坏账的可能性，导致款项无法回收。应收账款不能及时回收不仅影响公司的总体资产及经营成果，还可能导致未来公司出现流动资金不足的情况，存在对公司的稳定、快速发展造成不利影响的风险。

应对措施：加大公司销售政策的落实，选取优质的幕墙公司或门窗公司作为客户，缩短合同账期，降低应收账款，提高周转率。

5、市场竞争风险

目前我国涉足玻璃行业的企业较多，市场竞争十分激烈。普通浮法玻璃产能过剩，部分玻璃企业开始向高端转型，大力发展玻璃深加工制品。虽然玻璃深加工行业对中小企业具有较高壁垒，包括技术和人才的壁垒、产品质量、市场和品牌的壁垒、资金实力壁垒等，这些壁垒对于行业现存企业具有较高保护作用。但是随着市场和行业的快速发展，行业的集中度将会提升，缺乏核心竞争力的小型企业将面临被淘汰的命运。虽然公司自2016年起致力于彩绘艺术玻璃的投入与研发，努力优化产品质量，提升核心竞争力，但彩绘艺术玻璃的销售渠道尚未成型，公司仍有可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。

应对措施：提高公司产品和服务的质量和竞争力，加快技术研发的积累，提升产品的附加值，积极开拓市场，提高市场占有率，从管理层到普通员工，提高风险应对意识，积极应对市场竞争加剧导致的持续经营风险。

6、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为玻璃原片。近年来，受宏观经济环境和供求状况的影响，玻璃原片价格波动频繁。若玻璃原片价格发生大幅波动，不利于公司及时调整销售价格，将对公司的经营业绩产生一定影响。此外，数码喷绘油墨等原材料需要从国外进口，而且供应商比较单一，如果相关原材料出口国对该等材料的进出口贸易政策发生变化或者由于供应商的原因导致本公司无法采购生产所需的原材料，将对本公司的经营产生不利影响。

应对措施：产品销售价格制定考虑原片价格可能发生的波动，拓宽材料的供应商渠道。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	—
是否存在对外担保事项	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	否	—
是否对外提供借款	否	—
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(五)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(六)
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	第五节二(七)
是否存在股权激励事项	否	—
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(九)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(十)
是否存在被调查处罚的事项	否	—
是否存在失信情况	否	—
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	—

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（五）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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,000,000.00	78,005.79
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	21,000,000.00	24,270,247.31
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	10,000,000.00	4,650,000.00
6. 其他	360,000.00	0.00
总计	36,360,000.00	28,998,253.10

注：公司于第一届董事会第六次会议和 2016 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》，根据公司目前情况，以下关联交易已超出原预计的金额，2018 年 4 月 26 日，公司召开第一届董事会第九次会议审议《关于补充确认关联交易的议案》予以追认，该议案尚需股东大会审议，具体内容如下：

公司原预计将向实际控制人庄大波、叶淑华夫妇借入资金不超过 500 万元、500 万元，2017 年度公司累计发生金额分别为 5,224,473.58 元、17,644,313.32 元，超出预计金额分别为 224,473.58 元、12,644,313.32 元，需要补充审议。

（六）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	临时报告披露时间	临时报告编号
黄丽娟[注]	资金拆入	1,223,104.76	是	2018年4月26日	2018-012
刘江[注]	资金拆入	178,355.65	是	2018年4月26日	2018-012
总计	-	1,401,460.41	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

注：2018年4月26日，公司召开第一届董事会第九次会议审议《关于补充确认关联交易的议案》，该议案尚需公司年报股东大会审议通过。

关联方为公司提供借款有利于满足公司临时性的资金周转需求且均未收取利息，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东的情形，有利于公司持续稳定的经营，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

（七）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

2017年9月12日，公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，本公司拟设立全资子公司杭州南晶新能源有限公司，注册地为杭州市余杭区百丈镇，注册资本为人民币5,000,000.00元。本次公司投资设立全资子公司符合公司在所处成长阶段的需求，通过扩展公司业务范围，将更有助于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，有利于公司长远发展和增强公司的持续经营能力，不会对公司的未来财务状况和经营成果造成不利影响。

（九）承诺事项的履行情况

1、截至2016年5月31日，公司未全员缴纳养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险和医疗保险等社会保险，尚未缴纳的部分存在补缴的风险。实际控制人承诺愿承担应有关部门要求或决定可能补缴的所有金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，并放弃向公司追索的权利，自2017年1月1日起，已全员缴纳社会保险。

2、对于公司以前年度由于流动资金紧张，存在在无真实交易背景情况下拆借银行承兑汇票以支付货款的情形，实际控制人承诺愿以自有资金承担因不规范票据行为而可能受到有关部门的处罚，或因该行为与任何第三方产生纠纷而承担赔偿责任全部责任，使公司免受任何损失。

3、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺。

4、2013年3月8日，庄大波与倪立新签署《解除代持协议》，约定倪立新将其代庄大波持有的公司60%股权计300万元出资额转让庄大波。庄大波承诺：（1）上述代持事宜真实合法，且不存在任何纠纷或潜在纠纷；（2）倪立新将代持股权转让给本人后，中哲有限的股权结构不再存在任何股权代持的情况，公司股权结构清晰；（3）如因上述股权代持情况给公司或第三人造成任何损失的，本人将以自有资金全

额赔偿。

5、2016年2月19日，倪立新代叶淑华持有的股份由庄大波与叶淑华100.00%控股的中哲有限收购，从而解除了叶淑华与倪立新的代持关系。叶淑华承诺：（1）上述代持事宜真实合法，且不存在任何纠纷或潜在纠纷；（2）中哲有限收购兴博装饰之后，兴博装饰的股权结构不再存在任何股权代持的情况，股权结构清晰明确；（3）如因上述股权代持情况给兴博装饰或第三人造成任何损失的，本人将以自有资金全额赔偿。

6、公司的控股股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业与本公司主营业务不存在同业竞争或显失公平的关联交易；公司的控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员及核心人员出具了避免同业竞争的承诺。

报告期内未有违背承诺的事项。

（十）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
子公司杭州何伟机械有限公司房屋建筑物	抵押	18,624,101.82	10.79%	银行抵押借款
子公司杭州何伟机械有限公司土地使用权	抵押	17,644,042.83	10.23%	银行抵押借款
货币资金	质押	6,093,316.08	3.53%	票据保证金
应收票据	抵押	1,000,000.00	0.58%	票据抵押借款
总计	-	43,361,460.73	25.13%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	3,533,333	14.13%	706,667	4,240,000	14.13%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,466,667	85.87%	4,293,333	25,760,000	85.87%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	80.00%	4,000,000	24,000,000	80.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,000,000	-	5,000,000	30,000,000	-
普通股股东人数						20

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	庄大波	15,500,000	3,100,000	18,600,000	62.00%	18,600,000	0
2	叶淑华	4,500,000	900,000	5,400,000	18.00%	5,400,000	0
3	杭州聚玻投资管理合伙企业(有限合伙)	2,200,000	440,000	2,640,000	8.80%	1,760,000	880,000
4	王鹤平	500,000	100,000	600,000	2.00%	0	600,000
4	钱玲玲	500,000	100,000	600,000	2.00%	0	600,000
5	甘理明	400,000	80,000	480,000	1.60%	0	480,000
合计		23,600,000	4,720,000	28,320,000	94.40%	25,760,000	2,560,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

自然人股东庄大波和叶淑华为配偶关系，聚玻合伙系庄大波担任执行事务合伙人的有限合伙企业，受庄大波控制。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

控股股东：庄大波

庄大波，男，1975年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，专科学历。1996年1月至1997年1月，任杭州华日冰箱厂销售主管；1997年1月至1998年1月，杭州华策策略公司销售主管；1998年2月至2010年12月，任杭州大庄钢化玻璃有限公司销售主管；2014年6月至今，任杭州西子新型门窗有限公司监事；2013年3月至2016年5月，任有限公司执行董事、总经理；2016年6月至今，任股份公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司股东庄大波直接持有股份公司62.00%的股份，其配偶叶淑华直接持有股份公司18.00%的股份，庄大波通过聚玻合伙间接持有公司8.80%的表决权。2013年3月至2016年5月，庄大波一直担任公司执行董事兼总经理；2016年6月有限公司整体变更为股份公司，庄大波担任公司董事长，叶淑华担任公司董事、财务总监、董事会秘书；庄大波通过担任聚玻合伙的普通合伙人，参与日常经营决策控制聚玻合伙。因此，庄大波、叶淑华夫妇在公司重大事项决策、日常经营管理等方面均可施予重大影响。

综上，公司控股股东为庄大波，实际控制人为庄大波、叶淑华夫妇。

庄大波，男，1975年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，专科学历。1996年1月至1997年1月，任杭州华日冰箱厂销售主管；1997年1月至1998年1月，杭州华策策略公司销售主管；1998年2月至2010年12月，任杭州大庄钢化玻璃有限公司销售主管；2014年6月至今，任杭州西子新型门窗有限公司监事；2013年3月至2016年5月，任有限公司执行董事、总经理；2016年6月至今，任股份公司董事长。

叶淑华，女，1976年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历。2000年11月至2008年12月，任杭州大庄钢化玻璃有限公司出纳；2008年5月至2012年6月，任杭州创润玻璃有限公司监事；2012年6月至2016年1月，任杭州创润玻璃有限公司执行董事、总经理；2011年3月至2015年12月，任杭州兴博装饰材料有限公司监事；2016年1月至2016年5月，任杭州兴博装饰材料有限公司执行董事、经理；2016年6月至今，任杭州兴博装饰材料有限公司执行董事；2011年1月至2016年5月，任有限公司副总经理；2016年6月至今，任股份公司董事、财务总监、董事会秘书。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√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	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	3,000,000.00	7.44%	20170123-20180122	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	2,000,000.00	7.20%	20170221-20180220	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	1,800,000.00	6.84%	20170922-20180921	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	200,000.00	6.84%	20170922-20180921	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份	4,900,000.00	6.84%	20171025-20181024	否

	有限公司黄湖支行				
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	430,000.00	6.84%	20171025-20181024	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	2,400,000.00	6.84%	20171025-20181024	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	960,000.00	6.84%	20171025-20181024	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	1,800,000.00	6.84%	20171025-20181024	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	3,500,000.00	6.84%	20171027-20181026	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	810,000.00	6.84%	20171025-20181024	否
短期借款	南京银行杭州城西小微企业专营支行	3,000,000.00	6.79%	20170621-20180619	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	1,650,000.00	7.08%	20170921-20180920	否
短期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	1,000,000.00	7.56%	20170412-20180411	否
长期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	500,000.00	7.14%	20170120-20190625	否
长期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	500,000.00	7.14%	20170120-20191225	否

	行				
长期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	500,000.00	7.14%	20170120-20190625	否
长期借款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行	22,200,000.00	7.14%	20170120-20210119	否
合计	-	51,150,000.00	-	-	-

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√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
2017 年 6 月 19 日	0.00	0.00	2.00
合计	0.00	0.00	2.00

（二）利润分配预案

√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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
庄大波	董事长	男	43	大专	2016年6月5日 -2019年6月4日	是
叶淑华	董事、董事会 秘书、财务总监	女	42	高中	2016年6月5日 -2019年6月4日	是
庄洁	董事	女	44	高中	2016年6月5日 -2019年6月4日	是
叶淑珍	董事	女	44	高中	2016年6月5日 -2019年6月4日	否
徐功有	董事	男	40	初中	2016年6月5日 -2019年6月4日	是
姚寿堂	监事会主席	男	58	高中	2016年6月5日 -2019年6月4日	是
黄丽娟	监事	女	37	专科	2016年6月5日 -2019年6月4日	是
梁宁	监事	男	39	初中	2016年6月5日 -2019年6月4日	是
刘江	总经理	男	44	专科	2016年6月5日 -2019年6月4日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

公司董事长庄大波与董事、董事会秘书、财务总监叶淑华为配偶关系。公司董事长庄大波与董事庄洁为姐弟关系。公司董事、董事会秘书、财务总监叶淑华与董事叶淑珍为姐妹关系。除此之外的其他董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

(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
庄大波	董事长	15,500,000	3,100,000	18,600,000	62.00%	0
叶淑华	董事	4,500,000	900,000	5,400,000	18.00%	0
庄洁	董事	0	0	0	0.00%	0
叶淑珍	董事	0	0	0	0.00%	0
徐功有	董事	0	0	0	0.00%	0
姚寿堂	监事会主席	0	0	0	0.00%	0

黄丽娟	监事	0	0	0	0.00%	0
梁宁	监事	0	0	0	0.00%	0
刘江	总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	20,000,000	4,000,000	24,000,000	80.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

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
行政管理人员	46	33
生产人员	161	144
销售人员	23	23
技术人员	6	9
财务人员	7	6
员工总计	243	215

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	9	9
专科	26	27
专科以下	208	179
员工总计	243	215

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：

截至 2017 年 12 月 31 日，公司在职工 215 人。按照人员构成、受教育程度统计如下：

1、人员构成

其中行政管理人员 33 人，技术人员 9 人，销售人员 23 人，财务人员 6 人，生产人员 144 人。

2、员工受教育程度

其中本科 9 人，专科及以下 206 人。

3、员工招聘：

人事部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括参加市人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、校园招聘会，能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

4、员工薪酬政策

公司以岗位价值/个人能力为基础、以业绩贡献为依据的薪酬分配政策；薪酬结构包括基本工资、绩效工资、津补贴、保险福利、住房公积金、企业年金六大部分；津补贴包含：租房补贴、餐费补贴等；福利包括带薪休假等；社保福利主要为“五险一金”，包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金及企业年金。

5、员工培训计划

员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促公司发展，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织。

公司一贯重视员工的培训和发展工作，制定公司年度培训计划，并适时的开展培训调研及培训效果评估工作。针对管理人员、研发技术人员、生产作业等不同职系的员工，建立“岗位胜任力素质模型”，并有针对性的加强各类业务知识的培训，以不断实现公司战略性目标以及对未来人才的需求。

6、离退休职工情况

公司实行全员聘用制，无需承担退休职工的费用。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况**核心员工：**

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
郑成	总工程师	0
喻明军	设计工程师兼销售经理	0

核心人员变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

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	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统制度的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、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。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照相关规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，所有股东均充分行使了股东权利，严格履行了股东职责。公司现在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、咨询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司根据《公司章程》规定，召开股东大会、董事会、监事会，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司股东大会和董事会能及时参与公司重大事项的讨论、决策，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况和董事、高级人员的监督职责，公司监事能够通过参与监事会会议对公司重大事项提出相关意见

和建议，保证公司治理合法合规。

4、公司章程的修改情况

2017年9月12日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》的议案，同意对《公司章程》进行修改，现将相关条款作如下修改：

原公司章程第一章第六条：公司认缴注册资本为2,500.00万元人民币。

现修改为：公司认缴注册资本为3,000.00万元人民币。

原公司章程第三章第十七条：公司的股份总数为2,500.00万股，每股面值1.00元，均为普通股。

现修改为公司的股份总数为3,000.00万股，每股面值1.00元，均为普通股。

（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	3	<p>1. 2017年1月23日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于补充确认全资子公司申请银行贷款并提供资产抵押的议案》、《关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2. 2017年4月18日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《2016年度董事会工作报告》、《2016年度总经理工作报告》、《2016年年度报告及其摘要》、《2016年财务决算报告》、《2017年财务预算报告》、《关于资本公积转增股本预案的议案》、《关于续聘公司2017年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》、《关于〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于提请召开2016年年度股东大会的议案》。</p> <p>3. 2017年8月25日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《2017年半年度报告》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1. 2017年4月18日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过了《2016年度监事会工作报告》、《2016年年度报告及其摘要》、</p>

		<p>《2016 年财务决算报告》、《2017 年财务预算报告》、《关于资本公积转增股本预案的议案》、《关于续聘公司 2017 年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2. 2017 年 8 月 25 日, 公司召开第一届监事会第五次会议, 审议通过了《2017 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>1. 2017 年 2 月 8 日, 公司召开 2017 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于补充确认全资子公司申请银行贷款并提供资产抵押的议案》。</p> <p>2. 2017 年 9 月 12 日, 公司召开了 2017 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《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，三会的召集、召开、表决程序等严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，决议内容及签署合法合规、真实有效。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

截止报告期末，公司暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司认真及时做好信息披露、提高信息披露质量和透明度，通过股东大会、公司网站、接待来访、答复咨询等渠道开展与投资者的有效沟通，增进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的市场形象。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在的重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.业务独立 公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2.人员独立 公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事及外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3.资产完整及独立 公司合法拥有与目前业务有关的设备、房屋等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4.机构独立 公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情况。

5.财务独立 公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（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相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

报告期内，公司尚未制定年度报告差错责任追究制度。

2017年4月18日，公司召开第一届董事会第六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中审亚太审字(2018)020220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	2018年4月26日
注册会计师姓名	吕洪仁、吴军
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

中审亚太审字（2018）020220号

浙江南晶玻璃科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江南晶玻璃科技股份有限公司（以下简称南晶玻璃公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了南晶玻璃公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司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，我们独立于南晶玻璃公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

南晶玻璃公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2017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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

南晶玻璃公司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，管理层负责评估南晶玻璃公司的持续经营能力，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南晶玻璃公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南晶玻璃公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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，就可能导致对南晶玻璃公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南晶玻璃公司不能持续经营。

（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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕洪仁（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：吴军

二〇一八年四月二十六日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

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	6,405,530.46	217,307.26
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	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	6.2	1,000,000.00	-
应收账款	6.3	90,335,863.72	94,440,511.18
预付款项	6.4	1,550,252.83	1,997,006.76
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	6.5	2,596,193.29	465,728.58
买入返售金融资产	-	-	-
存货	6.6	9,841,994.04	7,974,659.83
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	6.7	-	2,402.16
流动资产合计	-	111,729,834.34	105,097,615.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	6.8	18,624,101.82	-
固定资产	6.9	18,799,674.18	15,535,129.97
在建工程	-	0.00	0.00

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	6.10	17,644,042.83	-
开发支出	-	-	-
商誉	6.11	3,370,375.03	-
长期待摊费用	6.12	877,903.69	766,908.57
递延所得税资产	6.13	1,209,102.06	1,039,044.11
其他非流动资产	6.14	287,000.00	693,000.00
非流动资产合计	-	60,812,199.61	18,034,082.65
资产总计	-	172,542,033.95	123,131,698.42
流动负债：			
短期借款	6.15	27,450,000.00	22,950,000.00
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	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	6.16	7,063,376.38	-
应付账款	6.17	25,381,172.50	23,032,289.37
预收款项	6.18	3,374,921.17	2,650,284.58
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	6.19	5,011,344.41	4,927,430.22
应交税费	6.20	14,726,722.16	15,327,650.59
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	6.21	7,560,782.26	5,250,863.71
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	6.22	4,390,965.39	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	94,959,284.27	74,138,518.47
非流动负债：			
长期借款	6.23	23,700,000.00	0.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	6.25	1,927,577.43	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	6.25	302,789.19	340,637.84
递延所得税负债	6.26	2,900,905.06	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	28,831,271.68	340,637.84
负债合计	-	123,790,555.95	74,479,156.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.27	30,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	6.28	22,943,465.94	27,943,465.94
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	6.29	266,588.76	52,502.44
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	6.30	-4,458,576.70	-4,343,426.27
归属于母公司所有者权益合计	-	48,751,478.00	48,652,542.11
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	48,751,478.00	48,652,542.11
负债和所有者权益总计	-	172,542,033.95	123,131,698.42

法定代表人：庄大波 主管会计工作负责人：叶淑华 会计机构负责人：叶淑华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	6,278,503.03	214,124.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	1,000,000.00	-
应收账款	13.1	88,747,339.36	91,879,129.22
预付款项	-	1,541,786.62	1,217,723.05
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	13.2	6,983,827.85	3,170,303.05
存货	-	8,921,101.80	7,210,597.67

持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	113,472,558.66	103,691,877.19
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	13.3	5,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	17,429,230.88	14,144,959.60
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	852,262.64	724,173.52
递延所得税资产	-	1,209,102.06	940,680.57
其他非流动资产	-	287,000.00	693,000.00
非流动资产合计	-	24,777,595.58	16,502,813.69
资产总计	-	138,250,154.24	120,194,690.88
流动负债：			
短期借款	-	24,800,000.00	21,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	7,063,376.38	-
应付账款	-	22,715,331.88	21,451,251.87
预收款项	-	2,986,286.25	2,650,284.58
应付职工薪酬	-	4,677,696.80	4,412,985.80
应交税费	-	14,565,606.83	15,324,185.31
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,211,170.64	3,446,855.19
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	3,590,965.39	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	82,610,434.17	68,585,562.75
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	-	1,927,577.43	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	302,789.19	340,637.84
非流动负债合计	-	2,230,366.62	340,637.84
负债合计	-	84,840,800.79	68,926,200.59
所有者权益：			
股本	-	30,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	20,743,465.94	25,743,465.94
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	266,588.76	52,502.44
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	2,399,298.75	472,521.91
所有者权益合计	-	53,409,353.45	51,268,490.29
负债和所有者权益总计	-	138,250,154.24	120,194,690.88

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	129,399,604.85	128,732,327.92
其中：营业收入	6.31	129,399,604.85	128,732,327.92
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	129,928,879.92	128,020,257.91
其中：营业成本	6.31	102,020,720.04	100,763,683.34
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	6.32	943,416.70	764,345.55
销售费用	6.33	5,799,543.36	6,119,788.44
管理费用	6.34	16,507,165.59	17,566,002.17
财务费用	6.35	3,899,926.38	1,657,131.51
资产减值损失	6.36	758,107.85	1,149,306.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.37	124,984.29	-
其他收益	6.38	1,126,744.66	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	722,453.88	712,070.01
加：营业外收入	6.39	82,547.99	972,178.82
减：营业外支出	6.40	997,069.91	203,060.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-192,068.04	1,481,188.08
减：所得税费用	6.41	-291,003.93	878,891.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	98,935.89	602,296.77
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	-	98,935.89	602,296.77
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	98,935.89	602,296.77
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的	-	-	-

份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	98,935.89	602,296.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	98,935.89	602,296.77
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	14.2	0.00	0.02
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：庄大波

主管会计工作负责人：叶淑华

会计机构负责人：叶淑华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	13.3	126,828,296.51	121,950,469.92
减：营业成本	13.3	100,393,942.80	95,686,915.65
税金及附加	-	559,308.75	724,281.30
销售费用	-	5,635,524.86	5,686,014.89
管理费用	-	15,786,791.87	16,247,449.75
财务费用	-	2,072,504.95	1,530,143.78
资产减值损失	-	719,988.90	1,041,956.76
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
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	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	-	1,126,744.66	-
二、营业利润(亏损以“-”号填	-	2,786,979.04	1,033,707.79

列)			
加：营业外收入	-	81,103.60	972,103.94
减：营业外支出	-	995,640.97	183,846.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	1,872,441.67	1,821,965.61
减：所得税费用	-	-268,421.49	961,924.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	2,140,863.16	860,041.32
（一）持续经营净利润	-	2,140,863.16	860,041.32
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
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	-	2,140,863.16	860,041.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

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	-	153,252,400.55	129,738,207.77
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	-	522,396.01	-
收到其他与经营活动有关的现金	6.43	3,305,208.89	6,350,512.26
经营活动现金流入小计	-	157,080,005.45	136,088,720.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	100,937,199.38	111,429,681.18
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	-	17,364,588.19	21,113,424.82
支付的各项税费	-	6,547,849.62	3,762,023.08
支付其他与经营活动有关的现金	6.43	24,877,146.58	23,984,895.16
经营活动现金流出小计	-	149,726,783.77	160,290,024.24
经营活动产生的现金流量净额	-	7,353,221.68	-24,201,304.21
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	-	348,000.00	-
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	6.43	-	350,100.00
投资活动现金流入小计	-	348,000.00	350,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,280,787.21	4,591,364.47
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	-	4,999,331.13	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	8,280,118.34	4,591,364.47
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,932,118.34	-4,241,264.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-

取得借款收到的现金	-	29,100,000.00	27,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	4,500,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	33,600,000.00	47,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	25,100,000.00	17,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,766,029.56	1,681,203.54
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	-	4,060,166.66	-
筹资活动现金流出小计	-	32,926,196.22	19,231,203.54
筹资活动产生的现金流量净额	-	673,803.78	28,368,796.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	94,907.12	-73,772.22
加：期初现金及现金等价物余额	-	217,307.26	291,079.48
六、期末现金及现金等价物余额	-	312,214.38	217,307.26

法定代表人：庄大波 主管会计工作负责人：叶淑华 会计机构负责人：叶淑华

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	150,216,888.72	123,615,333.08
收到的税费返还	-	522,396.01	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,319,838.80	5,857,134.91
经营活动现金流入小计	-	153,059,123.53	129,472,467.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	105,050,672.43	105,306,645.48
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,581,640.06	19,382,842.21
支付的各项税费	-	5,965,355.99	3,388,872.84
支付其他与经营活动有关的现金	-	23,881,577.49	24,357,344.75
经营活动现金流出小计	-	150,479,245.97	152,435,705.28
经营活动产生的现金流量净额	-	2,579,877.56	-22,963,237.29
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	-	-	-
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	-	-	350,100.00
投资活动现金流入小计	-	-	350,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,882,528.24	4,303,090.96
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	5,000,000.00	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	7,882,528.24	4,303,090.96
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,882,528.24	-3,952,990.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	20,000,000.00
取得借款收到的现金	-	24,800,000.00	25,950,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	4,500,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	29,300,000.00	45,950,000.00
偿还债务支付的现金	-	21,300,000.00	17,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,939,427.67	1,555,939.38
支付其他与筹资活动有关的现金	-	786,858.90	-
筹资活动现金流出小计	-	24,026,286.57	19,105,939.38
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,273,713.43	26,844,060.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-28,937.25	-72,167.63
加：期初现金及现金等价物余额	-	214,124.20	286,291.83
六、期末现金及现金等价物余额	-	185,186.95	214,124.20

(七) 合并股东权益变动表

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	25,000,000.00	-	-	-	27,943,465.94	-	-	-	52,502.44	-	-4,343,426.27	-	48,652,542.11
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	25,000,000.00	-	-	-	27,943,465.94	-	-	-	52,502.44	-	-4,343,426.27	-	48,652,542.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	214,086.32	-	-115,150.43	-	98,935.89
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,935.89	-	98,935.89
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	214,086.32	-	-214,086.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	214,086.32	-	-214,086.32	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	30,000,000.00	-	-	-	22,943,465.94	-	-	266,588.76	-	-4,458,576.70	-	48,751,478.00	-

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	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	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-1,540,844.90	-	-9,309,400.44	-	-	25,850,245.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	2,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,200,000.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	2,200,000.00	-	-	-	-1,540,844.90	-9,309,400.44	-	28,050,245.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,000,000.00	-	-	-	25,743,465.94	-	-	-	-1,488,342.46	-13,652,826.71	-	20,602,296.77
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-602,296.77	-	602,296.77
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	25,743,465.94	-	-	-	-	-	-	35,743,465.94
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
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	-	-	-	-	15,743,465.94	-	-	-	-	-	-	15,743,465.94
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	52,502.44	-52,502.44	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	52,502.44	-52,502.44	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,540,844.90	-14,202,621.04	-	-15,743,465.94
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. 其他									-1,540,844.90		-14,202,621.04		-15,743,465.94
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	25,000,000.00					27,943,465.94			52,502.44		-4,343,426.27		48,652,542.11

法定代表人：庄大波 主管会计工作负责人：叶淑华 会计机构负责人：叶淑华

(八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	-25,743,465.94	-	-	-	52,502.44	-	472,521.91	51,268,490.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	-25,743,465.94	-	-	-	52,502.44	-	472,521.91	51,268,490.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	214,086.32	-	1,926,776.84	2,140,863.16
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,140,863.16	2,140,863.16
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	214,086.32	-	-214,086.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	214,086.32	-	-214,086.32	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	30,000,000.00	-	-	-	-20,743,465.94	-	-	-	266,588.76	-	2,399,298.75	53,409,353.45	-

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,540,844.90	-	13,867,604.07	30,408,448.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,540,844.90	-	13,867,604.07	30,408,448.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,000,000.00	-	-	-25,743,465.94	-	-	-	-1,488,342.46	-	-13,395,082.16	20,860,041.32
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	860,041.32	860,041.32
(二) 所有者投入和减少 资本	10,000,000.00	-	-	-10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	52,502.44	-	-52,502.44	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	52,502.44	-	-52,502.44	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-15,743,465.94	-	-	-	-1,540,844.90	-	-14,202,621.04	-
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. 其他	-	-	-	-15,743,465.94	-	-	-	-1,540,844.90	-	-14,202,621.04	-	-
（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	25,000,000.00	-	-	-25,743,465.94	-	-	-	52,502.44	-	472,521.91	51,268,490.29	-

财务报表附注

浙江南晶玻璃科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

1、公司基本情况

浙江南晶玻璃科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在浙江中哲玻璃有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司于 2011 年 1 月 21 日在浙江省杭州市余杭区工商行政管理局登记注册，现公司统一社会信用代码：91330110568752328J。公司注册地及总部办公地：余杭区百丈镇溪口村百丰路 4 号。法人代表：庄大波。公司与 2016 年 9 月 28 日在国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：839420。简称：南晶玻璃，2017 年度为基础层。

1.1 历史沿革

(1) 初始出资

2011 年 1 月 21 日，有限责任公司成立。注册资本：人民币 500 万元，股权结构：黄哲军出资人民币 50 万元，出资比例：10.00%；倪立新出资人民币 300 万元，出资比例：60.00%；浙江中哲幕墙装饰有限公司出资人民币 150 万元，出资比例：30.00%。本次出资业经杭州天辰会计师事务所有限公司出具《验资报告》（杭州天辰验字（2011）第 0045 号）审验。

注册资本如下（单位：万元）：

出资人名称	变更前 出资	增加	减少	变更后 出资	比例%	出资方式
倪立新		300.00		300.00	60.00	货币出资
浙江中哲幕墙装饰有限公司		150.00		150.00	30.00	货币出资
黄哲军		50.00		50.00	10.00	货币出资
合计		500.00		500.00	100.00	

(2) 第一次股权转让

2013 年 3 月 28 日，股权转让，股权结构变动如下（单位：万元）：

出资人名称	变更前 出资	增加	减少	变更后 出资	比例%	出资方式
庄大波		300.00		300.00	60.00	货币出资
浙江中哲幕墙装饰有限公司	150.00			150.00	30.00	货币出资
黄哲军	50.00			50.00	10.00	货币出资

倪立新	300.00		300.00			货币出资
合计	500.00	300.00	300.00	500.00	100.00	

(3) 第一次增资

2013年12月12日，股权增资，股权结构变动如下（单位：万元）：

出资人名称	变更前 出资	增加	减少	变更后 出资	比例%	出资方式
庄大波	300.00	1,000.00		1,300.00	86.67	货币出资
浙江中哲幕墙装饰有限公司	150.00			150.00	10.00	货币出资
黄哲军	50.00			50.00	3.33	货币出资
合计	500.00	1,000.00		1,500.00	100.00	

(4) 第二次股权转让

2014年2月24日，股权转让，股权结构变动如下（单位：万元）：

出资人名称	变更前 出资	增加	减少	变更后 出资	比例%	出资方式
庄大波	1,300.00		325.00	975.00	65.00	货币出资
浙江中哲幕墙装饰有限公司	150.00	300.00		450.00	30.00	货币出资
黄哲军	50.00	25.00		75.00	5.00	货币出资
合计	1,500.00	325.00	325.00	1,500.00	100.00	

(4) 第三次股权转让

2015年12月15日，股权转让，股权结构变动如下（单位：万元）：

出资人名称	变更前 出资	增加	减少	变更后 出资	比例%	出资方式
庄大波	975.00	25.00		1,000.00	66.67	货币出资
叶淑华		450.00		450.00	30.00	货币出资
黄哲军	75.00		25.00	50.00	3.33	货币出资
浙江中哲幕墙装饰有限公司	450.00		450.00			货币出资
合计	1,500.00	475.00	475.00	1,500.00	100.00	

(5) 第二次增资

2016年1月12日，股权增资，股权结构变动如下（单位：万元）：

出资人名称	变更前 出资	增加	减少	变更后 出资	比例%	出资方式
庄大波	1,000.00	500.00		1,500.00	75.00	货币出资
叶淑华	450.00			450.00	22.50	货币出资
黄哲军	50.00			50.00	2.50	货币出资
合计	1,500.00	500.00		2,000.00	100.00	

(4) 第四次股权转让

2016年2月19日，股权转让，股权结构变动如下（单位：万元）：

出资人名称	变更前 出资	增加	减少	变更后 出资	比例%	出资方式
庄大波	1,500.00	50.00		1,550.00	77.75	货币出资
叶淑华	450.00			450.00	22.50	货币出资
黄哲军	50.00		50.00			货币出资
合计	2,000.00	50.00	50.00	2,000.00	100.00	

（5）整体变更为股份有限公司

2016年5月28日，经有限公司股东会审议通过，以有限公司全体股东作为发起人，根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2016年2月29日账面净资产人民币35,743,465.94元为基础，按照1.79:1的折股比例折合股份总额2,000.00万股，剩余净资产15,743,465.94元计入资本公积，有限公司整体变更为股份有限公司。2016年6月5日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对上述出资出具了致同验字（2016）第110ZB0120号《验资报告》，审验确认公司股本2,000.00万元已足额缴纳。

（6）第三次增资

2016年6月23日，股份公司召开2016年第一次临时股东大会，全体股东一致同意审议通过《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》，本次新增注册资本500.00万元，认购价格为3元/股，本资增资完成后，公司总股本为2,500.00万元。股权结构变动如下（单位：万元）：

出资人名称	变更前 出资	增加	减少	变更后出 资	比 例%	出资方式
庄大波	1,550.00			1,550.00	62.00	货币出资
叶淑华	450.00			450.00	18.00	货币出资
傅光明		20.00		20.00	0.80	货币出资
王鹤平		50.00		50.00	2.00	货币出资
郭守培		30.00		30.00	1.20	货币出资
魏龙海		10.00		10.00	0.40	货币出资
甘理明		40.00		40.00	1.60	货币出资
陈洪杰		8.00		8.00	0.32	货币出资
叶鹏		10.00		10.00	0.40	货币出资
胡永新		6.00		6.00	0.24	货币出资
钱黎静		6.00		6.00	0.24	货币出资
姚红		10.00		10.00	0.40	货币出资
林群达		3.00		3.00	0.12	货币出资
徐莉芳		3.00		3.00	0.12	货币出资
徐扬		3.00		3.00	0.12	货币出资
留培杨		5.00		5.00	0.20	货币出资
俞平峰		6.00		6.00	0.24	货币出资
钱玲玲		50.00		50.00	2.00	货币出资

戚万珠		20.00		20.00	0.80	货币出资
杭州聚玻投资管理合伙企业		220.00		220.00	8.80	货币出资
合计	2,000.00	500.00		2,500.00	100.00	

(7) 第四次增资

2017年5月10日召开股东大会审议通过2016年利润分配方案，以公司现有总股本25,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，完成后总股本为3,000万元。股权结构变动如下（单位：万元）：

出资人名称	变更前出资	增加	减少	变更后出资	比例%	出资方式
庄大波	1,550.00	310.00		1,860.00	62.00	货币资金、 公积金转股
叶淑华	450.00	90.00		540.00	18.00	货币资金、 公积金转股
傅光明	20.00	4.00		24.00	0.80	货币资金、 公积金转股
王鹤平	50.00	10.00		60.00	2.00	货币资金、 公积金转股
郭守培	30.00	6.00		36.00	1.20	货币资金、 公积金转股
魏龙海	10.00	2.00		12.00	0.40	货币资金、 公积金转股
甘理明	40.00	8.00		48.00	1.60	货币资金、 公积金转股
陈洪杰	8.00	1.60		9.60	0.32	货币资金、 公积金转股
叶鹏	10.00	2.00		12.00	0.40	货币资金、 公积金转股
胡永新	6.00	1.20		7.20	0.24	货币资金、 公积金转股
钱黎静	6.00	1.20		7.20	0.24	货币资金、 公积金转股
姚红	10.00	2.00		12.00	0.40	货币资金、 公积金转股
林群达	3.00	0.60		3.60	0.12	货币资金、 公积金转股
徐莉芳	3.00	0.60		3.60	0.12	货币资金、 公积金转股
徐扬	3.00	0.60		3.60	0.12	货币资金、 公积金转股
留培杨	5.00	1.00		6.00	0.20	货币资金、 公积金转股
俞平峰	6.00	1.20		7.20	0.24	货币资金、 公积金转股
钱玲玲	50.00	10.00		60.00	2.00	货币资金、

戚万珠	20.00	4.00	24.00	0.80	公积金转股 货币资金、 公积金转股
杭州聚玻投资管理合伙企业	220.00	44.00	264.00	8.80	货币资金、 公积金转股
合计	2,500.00	500.00	3,000.00	100.00	

1.2 行业性质

公司所属行业为玻璃制造业。

1.3 经营范围

服务：玻璃制品生产、加工。货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

1.4 主要经营业务和产品

生产及销售玻璃制品

1.5 财务报告批准

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 26 日董事会批准对外报出。

1.6 合并财务报表范围

2017 年纳入合并范围的子公司 2 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比合并范围内增加一家全资子公司。

本公司及各子公司主要从事玻璃制品生产、加工、销售及房屋租赁。

2、财务报表的编制基础

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。

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 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况及 2017 年度合并及公司的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

本公司及各子公司主要从事玻璃制品生产、加工、销售及房屋租赁。本公司及各子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，对应收款项坏账计提、固定资产折旧、收入确认等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注 4.9 应收账款、4.14 固定资产、4.22 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 4.27 重大会计判断和估计。

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并

以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

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，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和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或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整

合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.12 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额

之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 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。

4.7 外币业务和外币报表折算

4.7.1 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。

4.7.2 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：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；以及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。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

4.7.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的

外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

4.8 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。

4.8.1 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。

4.8.2 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。

4.8.2.1 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

4.8.2.2 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

4.8.2.3 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。

4.8.2.4 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价

且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

4.8.3 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。

4.8.3.1 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。

4.8.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具

挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4.8.4 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。

4.8.5 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。

4.8.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

4.8.5.2 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。

4.8.5.3 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4.8.6 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。

4.8.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

4.8.8 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。

4.8.9 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。

4.9 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.9.1 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。

4.9.2 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

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：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
其他组合	合并范围内关联方	不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

4.9.3 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。

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

4.10.2 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等发出时采用月末一次加权平均法计价。

4.10.3 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。

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。

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.11 持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

4.12 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.12.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的

权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

4.12.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.12.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合

营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4.12.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.12.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益

的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

4.13 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.19 长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

4.14 固定资产

4.14.1 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。固定资产仅在与其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。

4.14.2 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(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
办公设备及其他	年限平均法	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。

4.14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.19 长期资产减值”。

4.14.4 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。

4.14.5 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。

4.15 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.19 长期资产减值”。

4.16 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.17 无形资产

4.17.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.17.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.17.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.19 长期资产减值”。

4.18 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。本公司长期待摊费用主要包括钢棚、装修等。

4.19 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。

4.20 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。

4.21 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

4.22 收入

4.22.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司生产、加工玻璃制品收入确认的具体方法如下：

公司结合自身的业务特点和销售流程，确定了如下收入确认具体方法：产品交付客户，

以经客户签字确认验收合格的验收单为依据确认收入，收入确认时点为客户验收时。

4.22.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

4.22.3 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确

认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

4.22.4 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.22.5 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。

4.23 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。

4.24 递延所得税资产/递延所得税负债

4.24.1 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。

4.24.2 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。

4.24.3 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。

4.24.4 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，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。

4.25 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。

4.25.1 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。

4.25.2 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。

4.25.3 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。

4.26 重要会计政策、会计估计的变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，此项会计政策变

更采用追溯调整法。该项变更不会导致 2016 进行追溯调整。

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1、	<p>《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；</p> <p>修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。</p>	持续经营净利润	124,984.29
2、	<p>根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。</p> <p>对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。</p>	① 其他收益 ② 营业外收入	① 1,126,744.66 ② -1,126,744.66
3、	<p>根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，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，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。</p> <p>相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。</p>	① 资产处置收益 ② 营业外收入 ③ 营业外支出	

对比较报表的列报进行了相应调整。

4.27 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

4.27.1 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

4.27.2 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4.27.3 折旧和摊销

本公司对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。

4.27.4 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。

4.27.5 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

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，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	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

纳税主体名称	所得税税率
浙江南晶玻璃科技股份有限公司	15%
杭州兴博装饰材料有限公司	25%
杭州何伟机械有限公司	25%

5.2 税收优惠及批文

母公司于2016年11月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国税局、浙江省地税局联合认定为高新技术企业，取得编号GR201633000778的高新技术企业证书，证书有效期3年，2017年企业所得税按15%的税率计缴。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期初指2017年1月1日，期末指2017年12月31日，本期指2017年度，上期指2016年度。除特别注明外，金额

单位为人民币元。

6.1 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	6,559.79	10,492.63
银行存款	305,654.59	206,814.63
其他货币资金	6,093,316.08	--
合 计	6,405,530.46	217,307.26

说明：其他货币资金系票据保证金。

6.2 应收票据

6.2.1 分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	--
合 计	1,000,000.00	--

说明：期末已质押的应收票据为 1,000,000.00 元。

6.2.2 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	13,314,022.20	
合 计	13,314,022.20	

6.3 应收账款

6.3.1 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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	97,387,176.01	100.00	7,051,312.29	7.24	90,335,863.72
其中：账龄组合	97,387,176.01	100.00	7,051,312.29	7.24	90,335,863.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	97,387,176.01	100.00	7,051,312.29	7.24	90,335,863.72

(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应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	100,843,506.91	100.00	6,402,995.73	6.35	94,440,511.18
其中：账龄组合	100,843,506.91	100.00	6,402,995.73	6.35	94,440,511.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	100,843,506.91	100.00	6,402,995.73	6.35	94,440,511.18

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(%)
1年以内	72,427,153.21	3,621,357.67	5.00
1至2年	22,516,229.30	2,251,622.93	10.00
2至3年	1,650,916.45	495,274.93	30.00
3至4年	119,895.08	59,947.54	50.00
4至5年	249,363.76	199,491.01	80.00
5年以上	423,618.21	423,618.21	100.00
合计	97,387,176.01	7,051,312.29	7.24

6.3.2 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 648,316.56 元。

6.3.3 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 23,081,076.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 23.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,508,927.21 元。

6.4 预付款项

6.4.1 账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,333,093.69	85.99	1,980,098.36	99.16
1至2年	213,713.90	13.79	13,463.16	0.67
2至3年			3,445.24	0.17
3年以上	3,445.24	0.22		
合计	1,550,252.83	100.00	1,997,006.76	100.00

6.4.2 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	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
浙江火山口网络科技有限公司	329,127.89	21.23

海宁大合玻璃有限公司	239,959.87	15.48
浙江米奥兰特商务会展股份有限公司	185,050.00	11.94
财通证券股份有限公司	150,000.00	9.68
无锡耀皮玻璃工程有限公司	111,663.00	7.20
合计	1,015,800.76	65.53

6.5 其他应收款

6.5.1 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	2,800,177.15	100.00	203,983.86	7.28	2,596,193.29
其中：账龄组合	2,800,177.15	100.00	203,983.86	7.28	2,596,193.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,800,177.15	100.00	203,983.86	7.28	2,596,193.29

(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	502,609.04	100.00	36,880.46	7.34	465,728.58
其中：账龄组合	502,609.04	100.00	36,880.46	7.34	465,728.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	502,609.04	100.00	36,880.46	7.34	465,728.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,376,677.15	118,833.86	5.00
1至2年	216,500.00	21,650.00	10.00
2至3年	200,000.00	60,000.00	30.00
3至4年	7,000.00	3,500.00	50.00
合 计	2,800,177.15	203,983.86	7.28

6.5.2 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 167,103.40 元。

6.5.3 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
往来款	1,178,509.53	
保证金	1,199,000.00	417,000.00
备用金	265,552.00	20,000.00
其他	157,115.62	65,609.04
合计	2,800,177.15	502,609.04

6.5.4 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
冯建花	往来款	1,146,242.13	1年以内	40.93	57,312.11
日盛国际融资租赁有限公司	保证金	430,000.00	1年以内	15.36	21,500.00
东海融资租赁有限公司	保证金	360,000.00	1年以内	12.86	18,000.00
杭州余杭众保财务咨询有限公司	保证金	350,000.00	1-2年、2-3年	12.50	75,000.00
职工代扣代缴	其他	113,231.17	1年以内	4.04	5,661.56
合计	—	2,399,473.30	—	85.69	177,473.67

6.6 存货

6.6.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,875,698.54		3,875,698.54
在产品	2,619,818.53		2,619,818.53
库存商品	2,109,449.62		2,109,449.62
发出商品	1,237,027.35		1,237,027.35
合计	9,841,994.04		9,841,994.04

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,764,168.88		3,764,168.88

在产品	1,623,091.61		1,623,091.61
库存商品	1,200,422.95		1,200,422.95
发出商品	1,386,976.39		1,386,976.39
合 计	7,974,659.83		7,974,659.83

说明：本公司期末无用于债务担保的存货。

6.7 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	--	2,402.16
合 计	--	2,402.16

6.8 投资性房地产

6.8.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额		
2、本期增加金额	29,329,744.89	29,329,744.89
（1）企业合并增加	29,329,744.89	29,329,744.89
3、本期减少金额		
4、期末余额	29,329,744.89	29,329,744.89
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额		
2、本期增加金额	10,705,643.07	10,705,643.07
（1）计提或摊销	1,489,584.33	1,489,584.33
（2）其他增加	9,216,058.74	9,216,058.74
3、本期减少金额		
4、期末余额	10,705,643.07	10,705,643.07
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	18,624,101.82	18,624,101.82
2、期初账面价值		

说明：本公司全资子公司杭州何伟机械有限公司于2017年1月18日与余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行签订编号为【8031320170000164】的抵押合同，抵押物为杭州何伟机械有限公司房屋建筑物以及土地使用权，抵押财产作价为43,580,000.00元。

6.9 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备 及其他	合 计
一、账面原值					
1、期初余额		21,378,726.70	2,966,879.15	969,854.11	25,315,459.96
2、本期增加金额	577,474.90	5,131,704.98	365,324.78	169,896.52	6,244,401.18
(1) 购置	577,474.90	4,866,243.97	365,324.78	169,896.52	5,978,940.17
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		265,461.01			265,461.01
3、本期减少金额		41,631.05	337,181.24		378,812.29
(1) 处置或报废		41,631.05	337,181.24		378,812.29
(2) 其他减少					
4、期末余额	577,474.90	26,468,800.63	2,995,022.69	1,139,750.63	31,181,048.85
二、累计折旧					
1、期初余额		7,953,969.65	1,234,409.33	591,951.01	9,780,329.99
2、本期增加金额		2,015,336.75	604,993.44	136,511.07	2,756,841.26
(1) 计提		1,958,891.99	604,993.44	136,511.07	2,700,396.50
(2) 其他增加		56,444.76			56,444.76
3、本期减少金额		22,329.00	133,467.58		155,796.58
(1) 处置或报废		22,329.00	133,467.58		155,796.58
(2) 其他减少					
4、期末余额		9,946,977.40	1,705,935.19	728,462.08	12,381,374.67
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	577,474.90	16,521,823.23	1,289,087.50	411,288.55	18,799,674.18
2、期初账面价值		13,424,757.05	1,732,469.82	377,903.10	15,535,129.97

6.10 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、期初余额		
2、本期增加金额	19,178,000.00	19,178,000.00
(1) 购置		
(2) 内部研发		

(3) 企业合并增加	19,178,000.00	19,178,000.00
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	19,178,000.00	19,178,000.00
二、累计摊销		
1、期初余额		
2、本期增加金额	1,533,957.17	1,533,957.17
(1) 计提	425,623.84	425,623.84
(2) 其他增加	1,108,333.33	1,108,333.33
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,533,957.17	1,533,957.17
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	17,644,042.83	17,644,042.83
2、期初账面价值		

说明：使用权受限无形资产：详见 6.8 投资性房地产

6.11 商誉

6.11.1 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
杭州何伟机械有限公司		3,370,375.03				3,370,375.03
合计		3,370,375.03				3,370,375.03

6.12 长期待摊费用

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
钢棚结构	281,117.96		21,910.87		259,207.09
万达装修	443,055.56	400,000.00	250,000.01		593,055.55
厂房装修	42,735.05		17,094.00		25,641.05
合计	766,908.57	400,000.00	289,004.88		877,903.69

6.13 递延所得税资产

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	6,991,192.73	1,048,678.91	6,439,876.19	982,848.66
可抵扣亏损	1,069,487.65	160,423.15	224,781.79	56,195.45
合 计	8,060,680.38	1,209,102.06	6,664,657.98	1,039,044.11

6.14 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	287,000.00	693,000.00
合 计	287,000.00	693,000.00

6.15 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	22,450,000.00	19,950,000.00
信用借款	5,000,000.00	3,000,000.00
合 计	27,450,000.00	22,950,000.00

说明：

①截至 2017 年 12 月 31 日，本公司尚有向浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司黄湖支行借款 2,445.00 万元，其中信用借款 500.00 万元，杭州余杭科技担保有限公司担保借款 350.00 万元，由浙江福强门窗工程有限公司保证借款 100 万元，庄大波、叶淑华以其房屋所有权证、国有土地使用证、契证提供抵押担保 1,495.00 万元。

②截至 2017 年 12 月 31 日，本公司尚有向南京银行股份有限公司杭州分行借款 300.00 万元，由庄大波、叶淑华签订保证借款合同。

用于抵押的资产以及关联方提供担保情况详见本附注 6.37 和附注 9.4。

6.16 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,063,376.38	--
合 计	7,063,376.38	--

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

6.17 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
货款	19,724,566.09	20,239,820.02
设备款	1,963,139.50	2,095,770.37

服务费	2,822,532.36	
其他	870,934.55	696,698.98
合 计	25,381,172.50	23,032,289.37

说明：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

6.18 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
货款	3,374,921.17	2,650,284.58
合 计	3,374,921.17	2,650,284.58

6.19 应付职工薪酬

6.19.1 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	4,927,430.22	17,483,060.32	17,399,146.13	5,011,344.41
二、离职后福利-设定提存计划		1,217,335.81	1,217,335.81	
合 计	4,927,430.22	18,700,396.13	18,616,481.94	5,011,344.41

6.19.2 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	4,917,071.54	16,521,782.33	16,054,718.80	5,011,085.05
2、职工福利费	10,000.00	894,592.16	904,592.16	
3、社会保险费				
其中：医疗保险费		136,916.99	136,916.99	
工伤保险费		75,558.77	75,558.77	
生育保险费		83,954.20	83,954.20	
4、住房公积金		102,300.00	102,300.00	
5、工会经费和职工教育经费	358.68	41,005.89	41,105.21	259.36
合 计	4,927,430.22	17,483,060.32	17,399,146.13	5,011,344.41

6.19.3 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		1,175,358.71	1,175,358.71	
2、失业保险费		41,977.10	41,977.10	
合 计		1,217,335.81	1,217,335.81	

6.20 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	11,023,264.36	11,055,253.14
企业所得税	2,120,396.57	2,754,127.48
城市维护建设税	770,669.06	797,343.49

教育费附加	330,285.82	341,718.65
地方教育费附加	220,191.17	227,812.44
土地使用税	130,000.50	
地方水利建设基金	101,831.69	102,161.04
房产税	26,952.90	
印花税	3,130.09	2,620.99
个人所得税		46,613.36
合 计	14,726,722.16	15,327,650.59

6.21 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	5,279,967.51	4,721,355.64
借款	1,500,000.00	
其他	780,814.75	529,508.07
合 计	7,560,782.26	5,250,863.71

说明：期末无账龄超过1年的重要其他应付款

6.22 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	800,000.00	
1年内到期的长期应付款	3,590,965.39	
合 计	4,390,965.39	

6.23 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	24,500,000.00	
减：一年内到期的长期借款	800,000.00	
合 计	23,700,000.00	

说明：长期借款抵押说明详见附注：6.8 投资性房地产。

6.24 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁	5,518,542.82	
减：一年内到期部分	3,590,965.39	
合 计	1,927,577.43	

6.25 递延收益

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	340,637.84		37,848.65	302,789.19	与资产相关的政府补助
合 计	340,637.84		37,848.65	302,789.19	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
生产钢化玻璃生产线项目	340,637.84			37,848.65			302,789.19	与资产相关
合计	340,637.84			37,848.65			302,789.19	

6.26 递延所得税负债

6.26.1 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	19,339,367.07	2,900,905.06		
合计	19,339,367.07	2,900,905.06		

6.27 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	25,000,000.00			5,000,000.00			30,000,000.00

注：2017年5月10日，公司召开股东大会审议并通过了《资本公积转增股本预案》，公司以截止2016年12月31日的总股本25,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。本次转增股本的资本公积金总额为5,000,000元，共计转增5,000,000股，转增后本公司总股本将由25,000,000股增加至30,000,000股。

6.28 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	25,743,465.94		5,000,000.00	20,743,465.94
其他资本公积	2,200,000.00			2,200,000.00
合计	27,943,465.94		5,000,000.00	22,943,465.94

6.29 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	52,502.44	214,086.32		266,588.76
合计	52,502.44	214,086.32		266,588.76

说明：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。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

6.30 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-4,343,426.27	9,309,400.44

调整年初未分配利润合计数	--	--
调整后年初未分配利润	-4,343,426.27	9,309,400.44
加：本期归属于母公司股东的净利润	98,935.89	602,296.77
减：提取法定盈余公积	214,086.32	52,502.44
—净资产折股		14,202,621.04
期末未分配利润	-4,458,576.70	-4,343,426.27

6.31 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	117,894,205.17	91,305,505.10	123,791,517.46	96,625,777.82
其他业务	11,505,399.68	10,715,214.94	4,940,810.46	4,137,905.52
合 计	129,399,604.85	102,020,720.04	128,732,327.92	100,763,683.34

6.32 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	328,794.84	433,295.79
房产税	223,880.34	
教育费附加	141,015.43	185,698.19
土地使用税	119,167.13	
地方教育附加	94,010.28	123,798.82
印花税	36,548.68	21,552.75
合 计	943,416.70	764,345.55

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.33 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,236,706.87	2,153,096.60
职工薪酬	1,633,422.43	2,152,615.29
差旅费	807,343.09	842,974.97
业务招待费	358,866.47	399,349.90
房租费	340,000.01	180,000.00
折旧费	101,233.14	176,428.51
办公费用	22,817.35	62,943.52
其他	299,154.00	152,379.65
合 计	5,799,543.36	6,119,788.44

6.34 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	6,704,472.37	5,480,193.58
职工薪酬	5,616,044.00	5,667,587.87

咨询服务费	1,320,286.58	1,886,765.30
差旅业务招待费	1,261,673.91	2,164,816.48
折旧与摊销	608,561.56	332,458.57
车辆交通通讯费	431,702.49	594,224.06
房屋租赁办公费	267,802.24	1,182,424.22
水电费	52,397.72	70,978.41
会费与会务费	25,376.04	100,451.89
其他	218,848.68	86,101.79
合 计	16,507,165.59	17,566,002.17

6.35 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,766,029.56	1,681,203.54
减：利息收入	9,747.93	32,802.41
汇兑损益	2,205.39	
手续费及其他	141,439.36	8,730.38
合 计	3,899,926.38	1,657,131.51

6.36 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	758,107.85	1,149,306.90
合 计	758,107.85	1,149,306.90

6.37 资产处置收益

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
固定资产处置利得（损失）	124,984.29		124,984.29
合 计	124,984.29		124,984.29

6.38 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
生产钢化玻璃生产线项目补助	37,848.65		37,848.65
所得税退还	522,396.01		522,396.01
申请新三板挂牌奖励	500,000.00		500,000.00
签订挂牌服务协议补助	50,000.00		50,000.00
余杭技术局专利资助	16,500.00		16,500.00
合 计	1,126,744.66		1,126,744.66

说明：其他收益全部来源于政府补助。

6.39 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		959,462.16	
其他	82,547.99	12,716.66	82,547.99
合 计	82,547.99	972,178.82	82,547.99

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年余杭区企业利用资本市场财政扶持资金		950,000.00	收益相关
生产钢化玻璃生产线项目		9,462.16	资产相关
合计		959,462.16	

6.40 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
滞纳金、罚金	375,276.70	58,187.51	375,276.70
地方水利建设基金		132,519.50	
工伤赔款	548,701.21	12,353.74	548,701.21
其他	73,092.00	12,353.74	73,092.00
合 计	997,069.91	203,060.75	997,069.91

6.41 所得税费用

6.41.1 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		595,293.09
递延所得税费用	-291,003.93	283,598.22
合 计	-291,003.93	878,891.31

6.41.2 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	-192,068.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,028.32
子公司适用不同税率的影响	-212,596.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	288,645.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,343.06
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	527,921.24
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-708,364.85
其他	-129,238.42
所得税费用	-291,003.93

6.42 现金流量表项目

6.42.1 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
利息收入	9,747.93	32,802.41
资金往来款	2,408,402.17	3,595,631.03
政府补助	566,500.00	609,362.16
收回票据保证金	238,010.80	1,500,000.00
其他	82,547.99	12,716.66
合 计	3,305,208.89	5,750,512.26

6.42.2 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
费用支付明细	8,801,802.65	10,756,123.16
往来款	8,747,378.37	12,558,230.75
支付票据保证金	6,331,326.88	
其他	996,638.68	70,541.25
合 计	24,877,146.58	23,384,895.16

6.42.3 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	--	350,100.00
合 计	--	350,100.00

6.43 现金流量表补充资料

6.43.1 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	98,935.89	602,296.77
加：资产减值准备	758,107.85	1,149,306.90
固定资产和投资性房地产折旧	4,189,980.83	2,219,989.43
无形资产摊销	425,623.84	
长期待摊费用摊销	289,004.88	131,817.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-124,984.29	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	3,766,014.61	1,681,203.54
投资损失		
递延所得税资产减少	-170,057.95	283,598.22
递延所得税负债增加	-120,945.98	

存货的减少	-1,867,334.21	4,336,837.98
经营性应收项目的减少	-5,539,233.60	-14,571,015.13
经营性应付项目的增加	5,648,109.81	-20,035,339.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,353,221.68	-24,201,304.21
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	312,214.38	217,307.26
减：现金的期初余额	217,307.26	291,079.48
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	94,907.12	-73,772.22

6.43.2 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	312,214.38	217,307.26
其中：库存现金	6,559.79	10,492.63
可随时用于支付的银行存款	305,654.59	206,814.63
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	312,214.38	217,307.26

6.44 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,093,316.08	票据保证金
应收票据	1,000,000.00	票据抵押
投资性房地产	18,624,101.82	借款抵押
无形资产	17,644,042.83	借款抵押
合 计	43,361,460.73	

6.45 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	1,902.00	6.5342	12,428.05

7、合并范围的变更

7.1 非同一控制下企业合并

7.1.1 本期发生的非同一控制下企业合并

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
杭州何伟机械有限公司	2017年1月31日	5,000,000.00	100.00	非同一控制下企业合并	2017年1月31日	工商变更	1,632,730.15	-2,206,277.44

7.1.2 合并成本及商誉

项 目	何伟机械
合并成本	5,000,000.00
—现金	5,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	5,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,629,624.97
商誉	3,370,375.03

大额商誉形成的主要原因：

商誉主要为收购杭州何伟机械有限公司中，合并对价大于取得的可辨认净资产公允价值导致。

7.1.3 被购买方于购买日可辨认资产、负债（主要科目）

项 目	何伟机械	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	668.87	668.87
其他应收款	1,088,930.02	1,088,930.02
投资性房地产	20,113,686.15	14,127,183.53
固定资产	209,016.25	227,845.24
无形资产	18,069,666.67	3,891,666.67
总资产	39,481,967.96	19,336,294.33
负债：		
借款	25,000,000.00	25,000,000.00
其他应付款	9,428,640.05	9,428,640.05

递延所得税负债	3,021,851.04	
净资产	1,629,624.97	-15,494,197.62
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,629,624.97	-15,494,197.62

说明：此次收购采用成本法对杭州何伟机械有限公司股东全部权益进行评估。涉及到调整的科目主要为固定资产（含投资性房地产）和无形资产，固定资产采用重置成本法，无形资产采用市场比较法进行确定。

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州兴博装饰材料有限公司	杭州	杭州余杭区	生产、加工	100		购买
杭州何伟机械有限公司	杭州	杭州余杭区	生产、加工	100		购买

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

本公司的控股股东及实际控制人系庄大波、叶淑华夫妇，持股比例合计 72.06%。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

9.3 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
杭州西子新型门窗有限公司	受实际控制人重大影响的公司
刘江	总经理
黄丽娟	监事

9.4 关联方交易情况

9.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州西子新型门窗有限公司	销售玻璃深加工制品	78,005.79	2,276,541.31

9.4.2 关联担保情况

①本公司作为担保方

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无对外担保事项。

②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
叶淑华、庄大波	2,000,000.00	2016/9/21	2019/9/20	否
叶淑华、庄大波	11,300,000.00	2016/10/25	2019/10/24	否
叶淑华、庄大波	1,650,000.00	2017/9/20	2022/9/19	否
叶淑华、庄大波	3,000,000.00	2017/6/23	2018/6/22	否

9.4.3 关联方资金拆借

关联方	本期拆出	本期拆入
叶淑华	19,067,768.41	17,644,313.32
庄大波	5,830,442.23	5,224,473.58
刘江	171,855.65	178,355.65
黄丽娟	1,223,104.76	1,223,104.76

说明：披露的拆借金额为拆借期间内拆入或者拆出的资金总额。

9.5 关联方应收应付款项

9.5.1 应收项目

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款：		
杭州西子新型门窗有限公司	4,187,892.21	4,096,625.43
其他应收款：		
刘江	3,500.00	10,000.00
合计	4,191,392.21	4,106,625.43

9.5.2 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
叶淑华	33,637.84	1,457,092.93
庄大波	--	605,968.65
合计	33,637.84	2,072,391.54

10、承诺及或有事项

10.1 重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

10.2 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

11、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 26 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

12、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露其他重要事项。

13、公司财务报表重要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	95,593,424.71	100.00	6,846,085.35	7.16	88,747,339.36
其中：账龄组合	95,593,424.71	100.00	6,846,085.35	7.16	88,747,339.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	95,593,424.71	100.00	6,846,085.35	7.16	88,747,339.36

(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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	98,113,907.22	100.00	6,234,778.00	6.35	91,879,129.22
其中：账龄组合	98,113,907.22	100.00	6,234,778.00	6.35	91,879,129.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	98,113,907.22	100.00	6,234,778.00	6.35	91,879,129.22

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(%)
1年以内	72,062,181.33	3,603,109.07	5.00
1至2年	21,203,200.88	2,120,320.09	10.00
2至3年	1,639,916.45	491,974.93	30.00
3至4年	15,144.08	7,572.04	50.00
4至5年	249,363.76	199,491.01	80.00
5年以上	423,618.21	423,618.21	100.00
合 计	95,593,424.71	6,846,085.35	7.16

13.1.2 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 611,307.35 元。

13.1.3 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 22,463,476.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 23.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,447,167.21 元。

13.2 其他应收款

13.2.1 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	7,096,667.83	100.00	143,494.01	2.02	6,953,173.82
其中：账龄组合	1,590,380.17	22.41	143,494.01	9.02	1,446,886.16
关联方组合	5,506,287.66	77.59			5,506,287.66
合 计	7,096,667.83	100.00	143,494.01	2.02	6,953,173.82

(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	3,206,728.88	100.00	36,425.83	1.14	3,170,303.05

其中：账龄组合	493,516.53	15.39	36,425.83	7.38	457,090.70
关联方组合	2,713,212.35	84.61			2,713,212.35
合 计	3,206,728.88	100.00	36,425.83	1.14	3,170,303.05

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	1,166,880.17	58,344.01	5.00
1至2年	216,500.00	21,650.00	10.00
2至3年	200,000.00	60,000.00	30.00
3至4年	7,000.00	3,500.00	50.00
合 计	1,590,380.17	143,494.01	9.02

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	5,506,287.66	--	--

13.2.2 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 107,068.18 元。

13.2.3 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
资金往来款	5,506,287.66	2,713,212.35
保证金	1,199,000.00	417,000.00
备用金	256,552.00	20,000.00
其他	134,828.17	56,516.53
合 计	7,096,667.83	3,206,728.88

13.2.4 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
杭州何伟机械 有限公司	往来款	3,656,565.05	1年以内	51.53	
杭州兴博装饰 材料有限公司	往来款	1,849,722.61	1年以内	26.06	
日盛国际融资 租赁有限公司	保证金	430,000.00	1年以内	6.06	21,500.00
东海融资租赁 有限公司	保证金	360,000.00	1年以内	5.07	18,000.00

杭州余杭众保 财务咨询有限 公司	保证金	350,000.00	1至2 年、2至 3年	4.93	75,000.00
合 计		6,646,287.66		93.65	114,500.00

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资分类

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	5,000,000.00		5,000,000.00			
合 计	5,000,000.00		5,000,000.00			

13.3.2 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
杭州何伟机械 有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合 计		5,000,000.00		5,000,000.00		

13.4 营业收入、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	116,955,626.98	91,618,130.10	115,776,405.99	90,295,180.83
其他业务	9,872,669.53	8,775,812.70	6,174,063.93	5,391,734.82
合 计	126,828,296.51	100,393,942.80	121,950,469.92	95,686,915.65

14、补充资料

14.1 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	124,984.29	
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	1,126,744.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-914,521.92	
小 计	337,207.03	
所得税影响额	119,158.19	
合 计	218,048.84	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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。

14.2 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	0.20	0.003	0.003
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.24	-0.004	-0.004

浙江南晶玻璃科技股份有限公司

2018年4月26日

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：

-