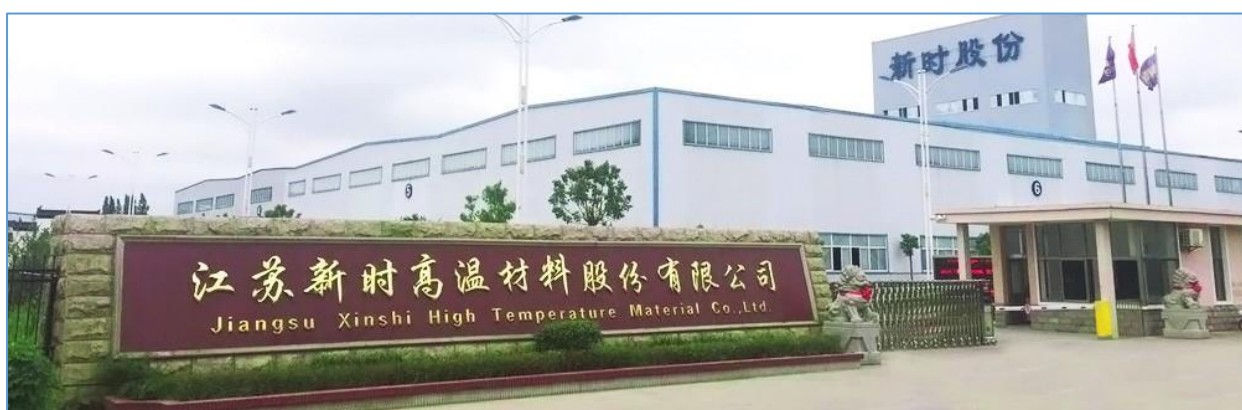


新时股份

NEEQ : 837184

江苏新时高温材料股份有限公司

Jiangsu Xinshi High Temperature Material Co., Ltd



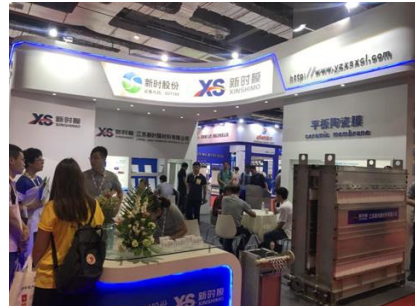
年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018年4月1日至4月3日，公司作为参展商参加广州国际水展。



2018年5月31日至6月2日，公司作为参展商参加上海国际水展。



2018年9月10日，陶瓷膜二期工程正式开工建设。

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	12
第五节	重要事项	20
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	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
新时股份、公司、本公司、或股份公司	指	江苏新时高温材料股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
会计师、永拓会计	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
《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	江苏新时高温材料股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	江苏新时高温材料股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏新时高温材料股份有限公司董事会
监事会	指	江苏新时高温材料股份有限公司监事会
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》
管理层	指	指董事、监事、高级管理人员等的统称
元、万元	指	人民币元、人民币万元，特别指明的除外
耐火材料	指	耐火度不低于 1580℃ 的无机非金属材料，它包括天然矿石及按照一定的目的要求经过不同的工艺制成的各种产品，具有一定的高温力学性能、良好的体积稳定性，是各种高温设备必需的材料
不定形耐火材料	指	由合理级配的粒状和粉状料与结合剂共同组成的不经成型和烧成而直接供使用的耐火材料，无固定的外形，可制成浆状、泥膏状和松散状，也通称为散状耐火材料
定形耐火材料	指	耐火材料经混料、压制成具有一定形状的坯体，并进低温处理或高温烧结而成的耐火材料制品，包括钢包底透气砖、中间包预制件、电炉炉盖预制件等制品

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。

公司负责人曹功庆、主管会计工作负责人高吉根及会计机构负责人（会计主管人员）高吉根保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
宏观经济波动风险	公司产品下游产业主要为钢铁行业，而钢铁行业受宏观经济波动的影响较大，因此国民经济总量的变化将对钢铁行业的业务量产生重要影响，而这些客户的业务量直接影响了公司产品的需求量，因此钢铁行业的客户发展状况和国民经济周期将对公司的生产经营产生重要影响。
应收账款余额较大导致公司流动性较差的风险	近年来由于公司下游的钢铁行业客户经营压力有所上升，公司给予下游客户的信用账期一般较长，受此行业特征影响，公司应收账款余额较大。截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面净额为 44,658,723.51 元，占资产总额的 22.85%。虽然客户财务状况良好、商业信用度高、具有较强的支付能力，但应收账款余额较大仍对公司业务的快速发展产生一定不利影响；同时应收账款回款周期较长，导致公司适当的增加短期借款用于经营，如若将来公司不能加强回款力度，公司资产流动性将存在一定的风险。
原材料价格波动风险	报告期内，公司原材料价格受市场供需关系影响存在一定波动。原材料价格波动会对销售成本产生较大影响，对毛利率也会产生一定影响。受未来市场供需、经济周期等因素的影响，公司存在原材料价格波动的风险。
供应商较为集中的风险	2018 年度，公司从供应商连云港福瑞鑫实业集团有限公司采购的金额占总采购金额的比重为 33.66%。虽然公司与该供应商保持了良好的合作关系，产品品质和采购成本能够有所保障，但

	如果该供应商终止与公司的合作亦或者所提供原材料不再符合公司生产标准，将对公司的运营造成一定影响。
税收优惠政策变化的风险	公司 2013 年 8 月取得扬州市民政局颁发的社会福利企业证书，证书编号福企证字第 320001002181 号。根据财税[2016]52 号文件《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》的相关规定，福利企业享受增值税即征即退的税收优惠政策。公司的社会福利企业证书无有效期限限制，但需要定期报备相关政府机关。由于公司（非盲人按摩机构）的社会福利企业资质对残疾人职工占职工总人数比例有最低 25%且人数不低于 10 人的要求，随着公司生产规模的扩大、职工总人数上升，如果未来公司残疾人职工占比低于 25%，或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受增值税退税优惠。 公司是经政府相关部门认定的高新技术企业，证书编号：GR201732003670，有效期为三年，公司在 2017 年至 2019 年期间可以减按 15%的税率缴纳企业所得税。如果公司将来未能被重新认定为高新技术企业，或上述税收优惠政策发生变化，公司经营业绩将受到一定影响。
下游行业产能调整的风险	公司主要从事中高档耐火材料原料的研发、生产及销售，其主要客户为耐火材料制品的生产企业，最终下游客户为钢铁、有色、水泥、玻璃等国民经济领域的高温行业。随着 2009 年国际金融危机及我国近年节能减排、产业结构调整等政策影响，国内钢铁、有色等高温行业出现了一定程度的调整，从而影响到耐火材料原料生产企业。钢铁、有色等高温行业的产能调整，可能会对公司的业绩增长和资金流动性造成一定的影响。
实际控制人不当控制的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际控制人曹功庆直接持有公司 55.77%的股份，虽然公司已建立较为完善的现代公司治理制度，且有效执行股东大会、董事会、监事会的各项制度，但实际控制人仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。
客户相对集中的风险	2018 年度，公司针对前五大客户销售收入共计 64,184,521.32 元，占营业收入的比例为 52.45%，公司前五名客户的销售额占公司营业收入的比重相对较高。虽然公司已经与主要客户建立了长期稳定的合作关系，但若不能在产品技术及质量、新产品研制、客户维护等方面进一步增强实力，未来该等客户对公司产品需求量下降或者公司未能及时开拓新的客户，则公司营业收入和经营业绩存在下降和下滑的风险。
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	江苏新时高温材料股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Xinshi High Temperature Material Co., Ltd
证券简称	新时股份
证券代码	837184
法定代表人	曹功庆
办公地址	扬州市江都区邵伯镇工业集中区六号路

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘晨
职务	董事会秘书
电话	0514-80912213
传真	0514-80912212
电子邮箱	xs@jsxscl.com
公司网址	http://www.jsxscl.com
联系地址及邮政编码	扬州市江都区邵伯镇工业集中区六号路，225261
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 10 月 9 日
挂牌时间	2016 年 5 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-非金属矿物制品业（C30）-耐火材料制品制造（C308）-耐火陶瓷制品及其他耐火材料制造（C3089）
主要产品与服务项目	中高档耐火材料原料的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	58,100,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曹功庆
实际控制人及其一致行动人	曹功庆

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91321000562936601W	否
注册地址	扬州市江都区邵伯镇工业集中区六号路	否
注册资本（元）	58,100,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘要红、马龙
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	122,360,606.68	111,864,174.26	9.38%
毛利率%	29.45%	31.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,076,060.63	16,234,681.54	-7.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,135,815.63	15,463,774.79	-2.12%
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）	14.11%	17.80%	-
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）	14.16%	16.95%	-
基本每股收益	0.26	0.28	-7.32%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	195,477,538.84	170,713,820.46	14.51%
负债总计	81,061,623.55	71,373,965.80	13.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	114,415,915.29	99,339,854.66	15.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	1.71	15.16%
资产负债率%（母公司）	41.47%	41.81%	-
资产负债率%（合并）	41.47%	41.81%	-
流动比率	1.52	1.62	-
利息保障倍数	7.20	6.27	-

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	12,672,203.99	36,173,973.61	-64.97%
应收账款周转率	2.58	2.85	-
存货周转率	3.57	5.95	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.51%	31.19%	-
营业收入增长率%	9.38%	77.02%	-
净利润增长率%	-7.14%	55.44%	-

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	58,100,000.00	58,100,000.00	
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,300.00
非经常性损益合计	-70,300.00
所得税影响数	-10,545.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-59,755.00

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	17,994,441.35			
应收账款	46,675,335.80			
应收票据及应收账	-	64,669,777.15		

款				
应付票据	-			
应付账款	11,240,979.12			
应付票据及应付账款	-	11,240,979.12		
应付利息	80,972.22			
其他应付款	15,017,219.21	15,098,191.43		
管理费用	8,938,919.33	4,072,334.30		
研发费用	-	4,866,585.03		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是处于非金属矿物制品业（C30）的生产商，主要从事中高档耐火材料原料的研发、生产及销售。公司拥有专利 18 项，拥有核心技术团队、研发生产设备、办公生产场所、相关经营资质等关键业务资源。公司是国家高新技术企业、江苏省民营科技企业，同时也是扬州市经济与信息化委员会认定的“企业技术中心”。

耐火材料属于无机非金属材料，广泛应用于钢铁、建材、有色金属、化工、电力、国防等国民经济各领域，是高温工业热工装备重要的支撑材料，耐火材料工业的科技进步对高温工业发展起着不可替代的作用。公司主要为钢铁企业耐火材料整体承包服务提供商提供耐火度不低于 1580℃ 的无机非金属材料，包括天然矿石及按照一定的目的要求经过不同的工艺制成的各种产品。公司通过直销模式开拓业务，目前公司已经与北京利尔高温材料股份有限公司、洛阳科创新材料股份有限公司等客户建立了长期、稳定的合作关系。公司根据客户需要和生产过程中的技术特点制定研发计划，进行项目立项，经过实验室试制、中试等阶段，确定工艺路线，实现产品的量产，经客户验收后，根据质量、单价向客户开具发票确认销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 122,360,606.68 元，较上年同期增长率 9.38%，毛利率为 29.45%，实现净利润 15,076,060.63 元，较上年同期略有下滑，主要原因系公司本期原材料采购成本有所上涨。公司经营活动产生的现金流量净额为 12,672,203.99 元，较上年同期下降 64.97%，主要系本期期末因采购而预付的款项较期初增加 17,072,520.81 元。

报告期内，公司的业务未发生重大变化。公司所处行业下游客户主要为钢铁行业，近年来，该行业存在一定下行压力，但公司不断提高产品质量，优化生产工艺，努力开拓新市场，实现了收入的大幅增长。报告期内，下游行业的波动对公司经营影响不明显。

（二）行业情况

一、宏观环境及行业发展状况分析

耐火材料广泛应用于钢铁、有色金属、玻璃、水泥、陶瓷、石化、机械、锅炉、轻工、电力、军工等国民经济的各个领域，是保证上述产业生产运行和技术发展必不可少的基本材料，在高温工业生产中起着不可替代的重要作用。近年来我国耐火材料制品行业成长迅速，耐火材料制品产量稳步增长。目前我国耐火材料产量和消费量已多年稳居世界第一，是耐火材料生产大国、消费大国、出口大国，同时，随着技术进步成效显著，产品品种不断丰富、产品结构不断完善、质量水平不断提高。

二、竞争环境分析

耐火材料广泛应用于下游钢铁、建材、有色金属等高温工业中，其中钢铁行业消耗约占 60%-70%。虽然近年来钢铁行业整体发展缓慢，但作为国民经济的重要基础性产业，是实现工业化的支撑产业。我国经济仍处于相对较快的发展水平，相当长时期内钢铁市场规模保持稳定。同时随着国民经济的发展，对特种钢材的需求有望进一步提升，耐火材料的质量对特种钢材的质量将会产生重要的影响，未来钢铁行业对于高质量的耐火材料需求有望进一步扩大。同时建材、有色金属等行业的发展对耐火材料行业的发展有着巨大的推动作用。

根据国家统计局数据，截至目前全国耐火材料制品企业已经超过 2,000 家，耐火材料行业面临较为激烈的市场竞争。与此同时，伴随着全球经济一体化程度的加深，众多国际耐火材料生产企业进入中国参与市场竞争，进一步加剧了国内耐火材料的市场竞争的激烈程度。

三、发展趋势分析

耐火材料主要受下游钢铁、建材、有色金属等行业市场需求的影响。同时随着环保要求的日渐提升，对耐火材料生产过程和使用过程中的节能降耗的要求亦在进一步提升，作为耐火材料出口大国，国际市场需求对国内耐火材料市场发展也有着较为显著的作用。

随着中国经济、基建市场增长速度放缓，下游钢铁、建材等行业基础建设对耐火材料的需求减少，对基础建设用耐火材料市场发展产生了不利影响；与此同时，国家节能降耗标准提升对耐火材料的使用性能提出了新的要求，耐火材料企业不但要降低生产成本，还要增加新技术和新产品开发的投入力度，高端不定形耐火材料市场整体需求不断扩大、市场占比不断提高，优质不定形耐火材料逐步替代基础建设用耐火材料，耐火材料行业产业结构升级速度有望进一步加快。

（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	16,726,770.66	8.56%	20,402,207.23	11.95%	-18.01%
应收票据与应收账款	52,808,723.51	27.02%	64,669,777.15	37.88%	-18.34%
存货	30,128,395.35	15.41%	18,276,214.74	10.71%	64.85%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	50,194,085.79	25.68%	43,889,352.71	25.71%	14.37%
在建工程	243,829.11	0.12%	10,730.00	0.01%	2172.41%
短期借款	38,000,000.00	19.44%	33,000,000.00	19.33%	15.15%

长期借款					
------	--	--	--	--	--

资产负债项目重大变动原因:

2018 年 12 月 31 日存货余额较 2017 年 12 月 31 日余额增长 64.85%，主要系本期公司基于市场判断，原材料价格将有所上涨，因此购入大量原材料氧化铝所致。

2018 年 12 月 31 日在建工程余额 2017 年 12 月 31 日初余额增长 2172.41%，主要系本期开始建设二期工程所致。

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	122,360,606.68	-	111,864,174.26	-	9.38%
营业成本	86,327,764.74	70.55%	76,586,931.32	68.46%	12.72%
毛利率%	29.45%	-	31.54%	-	-
管理费用	6,844,334.25	5.59%	4,072,334.30	3.64%	68.07%
研发费用	5,251,216.81	4.29%	4,866,585.03	4.35%	7.90%
销售费用	6,176,060.53	5.05%	4,877,703.06	4.36%	26.62%
财务费用	5,343,623.93	4.37%	5,461,411.03	4.88%	-2.16%
资产减值损失	521,788.45	0.43%	635,056.45	0.57%	-17.84%
其他收益	5,577,610.16	4.56%	3,414,157.11	3.05%	63.37%
投资收益	0		0		
公允价值变动 收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	16,923,970.14		18,334,974.85	16.39%	-7.70%
营业外收入	0		0	0.00%	0.00%
营业外支出	70,300.00	0.06%	63,550.00	0.06%	10.62%
净利润	15,076,060.63	12.32%	16,234,681.54	14.51%	-7.14%

项目重大变动原因:

管理费用 2018 年度较 2017 年度增长 68.07%，主要系 2018 年度管理人员工资增长所致。

其他收益 2018 年度较 2017 年度增长 63.37%，主要系 2018 年度收到政府的补助增加所致。

(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	122,360,606.68	111,864,174.26	9.38%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	86,327,764.74	76,586,931.32	12.72%

其他业务成本	-	-	
--------	---	---	--

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%
耐火材料	113,536,813.23	92.79%	110,830,627.27	99.08%
陶瓷制品	8,823,793.45	7.21%	1,033,546.99	0.92%
合计	122,360,606.68	100.00%	111,864,174.26	100.00%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

报告期内, 公司的业务、主要产品及服务与上一年度相比, 工业陶瓷制品的开发、生产和销售有所增加, 公司的业务未发生重大变化。

(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	济南新峨嵋实业有限公司	21,772,703.78	17.79%	否
2	郑州华祥耐材有限公司	15,660,887.83	12.80%	否
3	河南中天耐火材料有限公司	10,436,461.08	8.53%	否
4	济南双凤耐火材料有限公司	8,300,352.21	6.78%	否
5	河南熔金高温材料股份有限公司	8,014,116.42	6.55%	否
合计		64,184,521.32	52.45%	-

(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	连云港福瑞鑫实业集团有限公司	29,057,269.07	33.66%	否
2	青岛凯利鑫德国际贸易有限公司	23,288,429.05	26.98%	否
3	山东泰贝利尔环保科技有限公司	2,133,362.07	2.47%	否
4	青岛鑫和伟业国际贸易有限公司	2,090,338.79	2.42%	否
5	淄博航行国际贸易有限公司	1,640,086.21	1.90%	否
合计		58,209,485.19	67.43%	-

截至 2018 年 12 月 31 日, 公司应收账款净额 44,658,723.51 元, 比上年同期减少 4.32%, 公司本年收入为 122,360,606.68 元, 较上期增长 9.38%, 应收账款规模和收入规模并未发生较大变动。期末公司主要客户应收账款账龄大部分在一年以内, 客户能够按照合同约定支付款项, 未构成实质性风险。

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	12,672,203.99	36,173,973.61	-64.97%
投资活动产生的现金流量净额	-14,614,098.84	-14,264,198.10	2.45%

筹资活动产生的现金流量净额	-1,733,541.72	-5,220,173.69	-66.79%
---------------	---------------	---------------	---------

现金流量分析:

2018 年度经营活动产生的现金流量净额同比 2017 年度下降 64.97%，主要系本期期末因采购而预付的款项较期初增加 17,072,520.81 元。

2018 年度筹资活动产生的现金流量净额同比 2017 年度增加了 66.79%，主要系本期取得借款收到的净现金同比上升所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 12 月 9 日，本公司与江苏弈博投资有限公司签订《出资协议》，根据上述协议：本公司与江苏弈博投资有限公司共同出资设立扬州新时新材料有限公司（现更名为江苏新时膜材料有限公司），注册资本 10,000.00 万元人民币；股东出资采纳分期缴足的方式，本公司以现金作为出资，认缴出资额 5,100.00 万元人民币，占公司注册资本的 51%；江苏弈博投资有限公司以现金作为出资，认缴出资额 4,900.00 万元人民币，占公司注册资本的 49%；出资款在 2045 年 12 月 31 日前缴足。

同时根据上述协议特别约定：鉴于扬州新时新材料有限公司各股东采取分期缴足的方式缴纳出资款，分期时间跨度较长；为保障公司前期所需资金及时到位，约定各股东依据实际缴付出资额比例计算其享有的股权（含表决权等），并按其实际缴付出资额比例进行利润分配。

截至 2018 年 12 月 31 日，江苏新时膜材料有限公司尚未经营，本公司也未缴纳出资款，因此期末长期股权投资未反映对江苏新时膜材料有限公司投资，江苏新时膜材料有限公司未纳入合并范围。

报告期内，公司无新的子公司也无处置子公司的行为。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 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 ☐ 不适用

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。
2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。
3. 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

作为一家公众公司，公司非常重视公益事业，注重承担社会责任，积极参与社会公益活动。公司积极为残疾人士解决就业问题，提供就业岗位，公司依法与安置的每位残疾人签订了一年以上（含1年）的劳动合同，并且安置的每位残疾人在企业实际上岗工作，为安置的每位残疾人按月足额缴纳了国家政策规定的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险等社会保险。公司每月定期通过银行等金融机构向安置的每位残疾人实际支付了不低于扬州市江都区适用的经江苏省级人民政府批准的最低工资标准的工资。公司未来将持续履行社会责任，在公司所从事的行业领域为更多残疾人士提供帮助，也将关注社会其他领域需要帮助的弱势群体，积极践行社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司加大营销力度，业绩增长取得显著成效。报告期内，公司主营业务开展情况良好，营业收入大幅增加。

本期，公司营业收入为122,360,606.68元，较上年增长9.38%，公司净利润为15,076,060.63元，较上年度下降7.14%。公司期末净资产为114,415,915.29元，较上年期末增长15.18%。报告期内公司各项负债均正常履行，公司期末无到期而未能偿付的负债。

报告期内，公司股东大会，董事会，监事会均正常召开，公司董事，监事会和高管均能正常履职。公司的核心管理团队和专业人才队伍经过磨合，在公司经营、业务开展等各方面运作顺利。

报告期内，公司各项业务所需的资质证书均在有效期内，公司生产经营未因违反法律法规而受到相关部门的行政处罚。

目前公司已就未来年度做好发展规划，各项经营计划正在稳步推进。公司业务开拓稳步推进、经营管理规范，具有可持续经营能力，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于100万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；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）等事项。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

公司产品下游产业主要为钢铁行业，而钢铁行业受宏观经济波动的影响较大，因此国民经济总量的变化将对钢铁行业的业务量产生重要影响，而这些客户的业务量直接影响了公司产品的需求量，因此钢铁行业的客户发展状况和国民经济周期将对公司的生产经营产生重要影响。

应对措施及风险管理效果：公司在以耐火材料生产、研发、销售为主营业务的同时，积极开拓新的业务领域，抵御下游产业波动带来的经营风险。

2、应收账款余额较大导致公司流动性较差的风险

近年来由于公司下游的钢铁行业客户经营压力有所上升，公司给予下游客户的信用账期一般较长，受此行业特征影响，公司应收账款余额较大。截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面净额为 44,658,723.51 元，占资产总额的 22.85%。虽然客户财务状况良好、商业信用度高、具有较强的支付能力，但应收账款余额较大仍对公司业务的快速发展产生一定不利影响；同时应收账款回款周期较长，导致公司适当的增加短期借款用于经营，如若将来公司不能加强回款力度，公司资产流动性将存在一定的风险。

应对措施及风险管理效果：公司在维护好与客户关系的同时将积极进行催款，并安排专员对应收账款进行管理，以减少坏账的可能性。

3、原材料价格波动风险

报告期内，公司原材料价格受市场供需关系影响存在一定波动。原材料价格波动会对销售成本产生较大影响，对毛利率也会产生一定影响。受未来市场供需、经济周期等因素的影响，公司存在原材料价格波动的风险。

应对措施及风险管理效果：公司将对主要原材料的市场行情进行实时的跟踪，并适时对行情进行研判并采购，以减少原材料价格波动带来的风险。

4、供应商较为集中的风险

2018 年度，公司从供应商连云港福瑞鑫实业集团有限公司采购的金额占总采购金额的比重为 33.66%。虽然公司与该供应商保持了良好的合作关系，产品品质和采购成本能够有所保障，但如果该供应商终止与公司的合作亦或者所提供原材料不再符合公司生产标准，将对公司的运营造成一定影响。

应对措施及风险管理效果：公司将积极寻求新的供应商，以分散供应商集中带来的风险。

5、税收优惠政策变化的风险

公司 2013 年 8 月取得扬州市民政局颁发的社会福利企业证书，证书编号福企证字第 320001002181 号。根据财税[2016]52 号文件《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》的相关规定，福利企业享受增值税即征即退的税收优惠政策。公司的社会福利企业证书无有效期限限制，但需要定期报备相关政府机关。由于公司（非盲人按摩机构）的社会福利企业资质对残疾人职工占职工总人数比例有最低 25%且人数不低于 10 人的要求，随着公司生产规模的扩大、职工总人数上升，如果未来公司残疾人职工占比低于 25%，或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受增值税退税优惠。

公司是经政府相关部门认定的高新技术企业，证书编号：GR201732003670，有效期为三年，公司在 2017 年至 2019 年期间可以减按 15%的税率缴纳企业所得税。如果公司将来未能被重新认定为高新技术企业，或上述税收优惠政策发生变化，公司经营业绩将受到一定影响。

应对措施及风险管理效果：一方面，公司在生产规模扩大的同时，将会进一步为残疾人创造岗位，解决残疾人就业问题；另一方面，公司将继续保持研发投入，确保各项指标均符合高新技术企业认定标准。

6、下游行业产能调整的风险

公司主要从事中高档耐火材料原料的研发、生产及销售，其主要客户为耐火材料制品的生产企业，最终下游客户为钢铁、有色、水泥、玻璃等国民经济领域的高温行业。随着 2009 年国际金融危机及我国近年节能减排、产业结构调整等政策影响，国内钢铁、有色等高温行业出现了一定程度的调整，从而影响到耐火材料原料生产企业。钢铁、有色等高温行业的产能调整，可能会对公司的业绩增长和资金流动性造成一定的影响。

应对措施及风险管理效果：公司将积极开发新的产品，开拓新的业务领域，同时不断提高产品竞争力和附加值，抵御下游产业波动带来的经营风险。

7、实际控制人不当控制的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际控制人曹功庆直接持有公司 55.77%的股份，虽然公司已建立较为完善的现代公司治理制度，且有效执行股东大会、董事会、监事会的各项制度，但实际控制人仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。公司存在实际控制人利用其控制权损害

公司利益、侵害其他股东利益的风险。

应对措施及风险管理效果：公司将不断完善内部治理机构，增强各机构协调的职能，加强信息披露制度管理，以减少实际控制人不当控制的风险。

8、客户相对集中的风险

2018 年度，公司针对前五大客户销售收入共计 64,184,521.32 元，占营业收入的比例为 52.46%，公司前五名客户的销售额占公司营业收入的比重相对较高。虽然公司已经与主要客户建立了长期稳定的合作关系，但若不能在产品技术及质量、新产品研制、客户维护等方面进一步增强实力，未来该等客户对公司产品需求量下降或者公司未能及时开拓新的客户，则公司营业收入和经营业绩存在下降和下滑的风险。

应对措施及风险管理效果：一方面，公司将进一步增强自身实力，在产品技术和质量方面取得客户的信赖，与客户维持长期良好的合作关系；另一方面，公司将积极开拓新市场、新客户，使客户趋向多元化。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	3,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

无。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,000,000.00	1,557,082.52

3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	70,000,000.00	45,260,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

（三） 承诺事项的履行情况

公司申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出了《避免同业竞争承诺函》和《关于规范关联交易的承诺书》。

报告期内，公司严格履行了上述承诺，未有任何违背。

（四） 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
货币资金	质押	20,000.00	0.01%	银耐联电子交易平台保证金
应收票据	质押	4,000,000.00	2.05%	江苏江都农村商业银行贷款质押
固定资产-机器设备	抵押	4,072,325.61	2.08%	江苏江都农村商业银行贷款抵押
无形资产-土地	抵押	8,039,163.73	4.11%	江苏江都农村商业银行贷款抵押
总计	-	16,131,489.34	8.25%	-

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	30,066,666.00	51.75%	0	30,066,666.00	51.75%
	其中：控股股东、实际控制人	8,100,000.00	13.94%	0	8,100,000.00	13.94%
	董事、监事、高管	8,100,000.00	13.94%	0	8,100,000.00	13.94%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	28,033,334.00	48.25%	0	28,033,334.00	48.25%
	其中：控股股东、实际控制人	24,300,000.00	41.82%	0	24,300,000.00	41.82%
	董事、监事、高管	24,300,000.00	41.82%	0	24,300,000.00	41.82%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		58,100,000.00	-	0	58,100,000.00	-
普通股股东人数		90				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曹功庆	32,400,000.00	-	32,400,000.00	55.77%	24,300,000.00	8,100,000.00
2	江苏弈博投资有限公司	7,394,000.00	1,000.00	7,395,000.00	12.73%		7,395,000.00
3	青岛宝润源进出口有限公司	5,600,000.00	-	5,600,000.00	9.64%	3,733,334.00	1,866,666.00
4	赵方舟	2,000,000.00	-	2,000,000.00	3.44%		2,000,000.00
5	白伟	2,062,000.00	-314,000.00	1,748,000.00	3.01%		1,748,000.00
合计		49,456,000.00	-313,000.00	49,143,000.00	84.59%	28,033,334.00	21,109,666.00

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

控股股东、实际控制人曹功庆持有江苏弈博投资有限公司 30.00%的股权，其子曹超持有江苏弈博 68.00%的股权、并担任江苏弈博的法定代表人。除此之外，股东间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东及实际控制人均为曹功庆。

曹功庆先生：1963 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990 年至 2001 年 12 月任原江都纺机专件厂厂长；2001 年 3 月至 2010 年 2 月任江都新时织布厂厂长；2010 年 3 月至 2010 年 9 月任江都市新时织布有限公司执行董事、总经理；2010 年 9 月至今任扬州市新时织布有限公司监事；2010 年 10 月至 2015 年 10 月任江苏新时高温材料有限公司执行董事及总经理；2015 年 11 月至今任新时股份董事长。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人情况详见控股股东情况。

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

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	江都农村商业银行真武支行	5,000,000.00	9.58%	2018.5.11-2019.5.11	否
银行贷款	江都农村商业银行真武支行	13,000,000.00	7.90%	2018.6.9-2020.6.9	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	1,620,000.00	9.00%	2018.1.4-2018.4.5	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	540,000.00	9.00%	2018.2.11-2018.3.20	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	450,000.00	9.00%	2018.3.22-2018.6.25	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	900,000.00	9.00%	2018.4.4-2018.6.23	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	900,000.00	9.00%	2018.5.4-2018.6.23	否
银行贷款	兴业银行江都支行	5,000,000.00	6.00%	2018.4.10-2019.4.10	否
银行贷款	南京银行江都支行	3,000,000.00	6.80%	2018.6.29-2019.5.29	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	1,500,000.00	9.00%	2018.7.20-2018.10.20	否
银行贷款	江都农村商业银行真武支行	4,000,000.00	5.22%	2018.10.16-2019.10.10	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	900,000.00	9.00%	2018.10.24-2019.1.20	否

银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	450,000.00	9.00%	2018.10.25-2019.10.25	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	5,000,000.00	9.10%	2018.11.20-2019.11.15	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	3,000,000.00	9.00%	2018.12.21-2019.11.10	否
合计	-	45,260,000.00	-	-	-

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹功庆	董事长	男	1963年9月	大专	2015/11/17-2018/11/16	是
曹超	董事	男	1987年2月	本科	2015/11/17-2018/11/16	是
华志高	董事、总经理	男	1968年11月	本科	2015/11/17-2018/11/16	是
张恒网	董事、副总经理	男	1969年10月	本科	2015/11/17-2018/11/16	是
孟子林	董事	男	1990年5月	大专	2015/11/17-2018/11/16	否
高俊	监事会主席	男	1973年11月	大专	2015/11/17-2018/11/16	是
孙永宝	职工监事	男	1973年11月	高中	2015/11/17-2018/11/16	是
李一格	监事	女	1987年6月	本科	2015/11/17-2018/11/16	否
高吉根	财务经理	男	1948年6月	大专	2015/11/17-2018/11/16	是
刘晨	董事会秘书	女	1988年8月	本科	2015/11/17-2018/11/16	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

注：公司上述董事和监事的任期至2018年11月16日均已到期，公司在上述人员任职到期后未及时进行换届，新一届董事和监事于2019年3月29日第一届董事会第十八次会议提名审议通过并提交股东大会审议。公司董事和监事在延期换届期间均能履行原有职责，未对公司实际经营造成不利影响。

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：

公司控股股东及实际控制人均为曹功庆。董事曹超为公司董事长曹功庆之子；董事会秘书刘晨系公司董事长曹功庆之子曹超之配偶。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，公司其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东及实际控制人无关联关系。

(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	期末持有股票期权
----	----	----------	------	----------	----------	----------

					例%	数量
曹功庆	董事长	32,400,000.00	0	32,400,000.00	55.77%	0
合计	-	32,400,000.00	0	32,400,000.00	55.77%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

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
生产人员	128	114
技术人员	15	15
行政管理人员	8	9
销售人员	4	4
财务人员	4	4
员工总计	159	146

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	10	10
专科	49	49
专科以下	100	87
员工总计	159	146

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

截至报告期期末，公司在职人员共 146 人。本期公司员工人数及结构并未发生较大变化。

2、人才引进、培训、招聘情况

为积极配合公司发展战略，公司积极引进各类型人才，高度重视员工培训与发展，为新员工提供入职培训，为在职员工提供业务技能培训，为公司长远稳定发展奠定基础。

3、薪酬政策

公司重视员工待遇及福利，制定了详细严格的薪酬考核制度和薪酬管理制度，规范薪酬考核和激励制度。公司按劳动法要求实行劳动合同制，依据《劳动法》和地方法律法规，与员工签订《劳动合同书》，缴纳五险一金及补充医疗保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司于 2015 年 11 月份正式变更为股份公司。公司依据《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大事项决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

公司于 2017 年 2 月 15 日公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，并通过 2016 年度股东大会审议。公司在报告期内严格按照信息披露相关制度规范信息披露事项，并进行相关追责。

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

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，公司根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》等前述制度能得以有效执行。各项制度及政策文件有力保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的对外投资、人员变动等重大经营决策事项及财务决策事项等，均按照《公司章程》及《对外投资管理制度》等有关制度的规定程序进行决策。

4、 公司章程的修改情况

公司因业务发展的需要，于 2018 年 9 月 7 日召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于增加经营范围并修改公司章程 的议案》，并提交股东大会审议通过，符合《公司法》及《公司章程》

的相关规定。

具体修改情况如下：

《公司章程》第二章第十二条原为：高档耐火材料（定型耐火材料、不定型耐火材料）的生产和销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）（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）

《公司章程》第二章第十二条修改后为：特种陶瓷制品制造（工业陶瓷制品）、高档耐火材料（定型耐火材料、不定型耐火材料）的开发、生产和销售，环保设备设计、制造，环保工程设计、施工，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

公司章程中经营范围的修改最终以扬州市工商行政管理局核准为准。

（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	4	1、2018年4月11日第一届董事会第十三次会议审议通过《关于<2017年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2017年度董事会工作报告>的议案》、《关于<公司2017年年度报告及摘要>的议案》、《关于<2017年度财务决算报告>的议案》、《关于授权公司董事长基于生产经营需要在2018年度财务预算范围内签署银行借款合同和相关担保协议的议案》、《关于<2018年度经营计划>的议案》、《关于北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏新时高温材料股份有限公司2017年度审计报告>的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案（一）》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案（二）》、《关于2017年度利润分配的议案》、《拟定于2018年5月3日召开2017年度股东大会的议案》2、2018年5月8日第一届董事会第十四次会议审议通过《关于为裕成电器有限公司提供担保的议案》3、2018年7月30日第一届董事会第十五次会议审议通过《2018年半年度报告》4、2018年9月7日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于修改经营范围并修改公司章程的议案》
监事会	2	1、2018年4月11日第一届监事会第七次会议审议通过《关于<2017年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2017年度财务决算报告>的议案》、《关于北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏新时高温材料股份有限公司2017年度审计报告>的议案》、《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司

		2018 年度审计机构的议案》、《关于 2017 年度利润分配的议案》、《关于<公司 2017 年年度报告及摘要>的议案》2、第一届监事会第八次会议决议审议通过《2018 年半年度报告》
股东大会	2	1、2018 年 5 月 3 日 2017 年度股东大会(一)审议通过关于《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《授权公司董事长基于生产经营需要在 2018 年度财务预算范围内签署银行借款合同和相关担保协议》、《续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构》、《预计 2018 年度日常性关联交易》、《预计 2018 年度日常性关联交易》、《公司 2017 年度利润分配》2、2018 年 9 月 26 日 2018 年第一次临时股东大会（一）审议通过《关于修改经营范围并修改公司章程的议案》

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》。股份公司成立以来，就公司章程的制定、公司各项内部制度的制定、董事会及监事会人员选举、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让、公司股票转让方式等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司经营治理的情况：江苏弈博投资有限公司持有公司 7,500,000.00 的股份，占股本的比例为 12.73%。江苏弈博投资有限公司注册资本为 1,000.00 万元人民币，其中公司董事曹超、华志高和张恒网分别持有该公司的股份比例为 68.00%、1.00%和 1.00%。

公司暂未引入职业经理人。

公司将在今后的工作中进一步改进和完善相关控制制度，为公司长期稳定发展奠定坚实的基础。

（四）投资者关系管理情况

公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，并明确了投资者关系管理工作的具体内容和方式。《投资者关系管理制度》详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及公司处理投资者管理事务的机构等内容，确保投资者能及时且低成本的了解公司情况。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司发起设立以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人，具体情况如下：

一、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

二、资产独立

公司自发起设立以来，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与业务经营有关的品牌、专利、注册商标、软件著作权及技术服务系统。目前，本公司具有完全独立的业务运作系统，不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形。

三、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务经理、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

四、财务独立

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的统一社会信用代码为 91321000562936601W 的《营业执照》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

五、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司已经按照机构独立的要求进行了整改。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的制度，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规的贯彻执行提供保证。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度、内控管理流程不断加以改进和完善，从而使内控制度一步完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算

的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已设立了《信息披露管理制度》，严格规范了年度报告等信息披露制度。公司于 2017 年 2 月 15 日公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，并通过 2016 年度股东大会审议。公司在报告期内严格按照信息披露相关制度规范信息披露事项，并进行相关追责。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《信息披露管理制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	京永审字（2019）第 146017 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2019 年 3 月 29 日
注册会计师姓名	刘要红、马龙
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

京永审字（2019）第 146017 号

江苏新时高温材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的江苏新时高温材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，

但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（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。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘要红

中国·北京

中国注册会计师：马龙

二〇一九年三月二十九日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	16,726,770.66	20,402,207.23
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	52,808,723.51	64,669,777.15
预付款项	五、3	19,678,358.23	2,605,837.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,067,481.26	674,210.65
买入返售金融资产			
存货	五、5	30,128,395.35	18,276,214.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		120,409,729.01	106,628,247.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、6	50,194,085.79	43,889,352.71
在建工程	五、7	243,829.11	10,730.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出	五、8	11,372,276.46	8,225,174.96
商誉			
长期待摊费用	五、9	427,219.17	-
递延所得税资产	五、10	329,773.81	304,446.72
其他非流动资产	五、11	12,500,625.49	11,655,868.88
非流动资产合计		75,067,809.83	64,085,573.27
资产总计		195,477,538.84	170,713,820.46
流动负债：			
短期借款	五、12	38,000,000.00	33,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款	五、13	18,416,271.08	11,240,979.12
预收款项	五、14	3,173,685.59	1,127,910.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	883,028.46	1,046,337.50
应交税费	五、16	3,444,260.84	4,140,096.87
其他应付款	五、17	15,255,897.28	15,098,191.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		79,173,143.25	65,653,514.92
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	五、18	1,770,833.24	5,249,862.64
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、19	117,647.06	470,588.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,888,480.30	5,720,450.88
负债合计		81,061,623.55	71,373,965.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	58,100,000.00	58,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	13,560,065.98	13,560,065.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	4,433,426.52	2,925,820.46
一般风险准备			
未分配利润	五、23	38,322,422.79	24,753,968.22
归属于母公司所有者权益合计		114,415,915.29	99,339,854.66
少数股东权益			

所有者权益合计		114,415,915.29	99,339,854.66
负债和所有者权益总计		195,477,538.84	170,713,820.46

法定代表人：曹功庆

主管会计工作负责人：高吉根

会计机构负责人：高吉根

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、24	122,360,606.68	111,864,174.26
其中：营业收入	五、24	122,360,606.68	111,864,174.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		111,014,246.70	96,943,356.52
其中：营业成本	五、24	86,327,764.74	76,586,931.32
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	五、25	549,457.99	443,335.33
销售费用	五、26	6,176,060.53	4,877,703.06
管理费用	五、27	6,844,334.25	4,072,334.30
研发费用	五、28	5,251,216.81	4,866,585.03
财务费用	五、29	5,343,623.93	5,461,411.03
其中：利息费用	五、29	2,729,226.86	3,466,340.93
利息收入	五、29	15,855.49	24,624.75
资产减值损失	五、30	521,788.45	635,056.45
信用减值损失			
加：其他收益	五、31	5,577,610.16	3,414,157.11
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,923,970.14	18,334,974.85
加：营业外收入	-	0	0
减：营业外支出	五、32	70,300.00	63,550.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,853,670.14	18,271,424.85
减：所得税费用	五、33	1,777,609.51	2,036,743.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,076,060.63	16,234,681.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		15,076,060.63	16,234,681.54
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		0.26	0.28
（二）稀释每股收益		0.26	0.28

法定代表人：曹功庆

主管会计工作负责人：高吉根

会计机构负责人：高吉根

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		153,675,574.80	130,017,221.11
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		4,539,181.46	2,414,246.23
收到其他与经营活动有关的现金	34、（1）	701,343.01	16,495,123.87
经营活动现金流入小计		158,916,099.27	148,926,591.21
购买商品、接受劳务支付的现金		116,189,158.31	89,854,080.03
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		9,632,700.88	6,738,535.94
支付的各项税费		6,703,931.32	5,541,611.15
支付其他与经营活动有关的现金	34、（2）	13,718,104.77	10,618,390.48
经营活动现金流出小计		146,243,895.28	112,752,617.60
经营活动产生的现金流量净额		12,672,203.99	36,173,973.61
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,614,098.84	14,264,198.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,614,098.84	14,264,198.10
投资活动产生的现金流量净额		-14,614,098.84	-14,264,198.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		45,260,000.00	53,907,660.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,260,000.00	53,907,660.00
偿还债务支付的现金		44,264,314.86	54,882,567.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,729,226.86	3,495,265.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	34、（3）	-	750,000.00
筹资活动现金流出小计		46,993,541.72	59,127,833.69
筹资活动产生的现金流量净额		-1,733,541.72	-5,220,173.69
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		-3,675,436.57	16,689,601.82
加：期初现金及现金等价物余额		20,382,207.23	3,692,605.41
六、期末现金及现金等价物余额		16,706,770.66	20,382,207.23

法定代表人：曹功庆

主管会计工作负责人：高吉根

会计机构负责人：高吉根

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	58,100,000.00				13,560,065.98				2,925,820.46		24,753,968.22		99,339,854.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,100,000.00	-	-	-	13,560,065.98	-	-	-	2,925,820.46	-	24,753,968.22	-	99,339,854.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-				1,507,606.06		13,568,454.57		15,076,060.63
（一）综合收益总额											15,076,060.63		15,076,060.63
（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								1,507,606.06		-1,507,606.06			
1. 提取盈余公积								1,507,606.06		-1,507,606.06			
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. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	58,100,000.00				13,560,065.98				4,433,426.52		38,322,422.79		114,415,915.29

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	58,100,000.00				13,560,065.98				1,302,352.31		10,142,754.83		83,105,173.12
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	58,100,000.00				13,560,065.98				1,302,352.31		10,142,754.83	-	83,105,173.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,623,468.15		14,611,213.39	-	16,234,681.54
（一）综合收益总额											16,234,681.54	-	16,234,681.54
（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									1,623,468.15		-1,623,468.15		
1. 提取盈余公积									1,623,468.15		-1,623,468.15		
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. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	58,100,000.00				13,560,065.98				2,925,820.46		24,753,968.22		99,339,854.66

法定代表人：曹功庆

主管会计工作负责人：高吉根

会计机构负责人：高吉根

江苏新时高温材料股份有限公司财务报表附注

截至2018年12月31日

（本附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的挂牌及股本等基本情况

江苏新时高温材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为江苏新时高温材料有限公司，于2010年10月9日在扬州市江都区市场监督管理局注册成立。公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函[2016]2909号文批准，于2016年5月10日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2017年9月28日，公司完成相关工商变更登记手续并取得扬州市江都区市场监督管理局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码91321000562936601W。法定代表人：曹功庆。公司注册资本5,810.00万元，实收资本5,810.00万元。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：江苏新时高温材料股份有限公司。

公司注册地：扬州市江都区邵伯镇工业集中区六号路。

公司总部地址：扬州市江都区邵伯镇工业集中区六号路。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：非金属矿物制品制造业。

经营范围：特种陶瓷制品制造（工业陶瓷制品）、高档耐火材料（定型耐火材料、不定型耐火材料）的开发、生产和销售，环保设备设计、制造，环保工程设计、施工，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）（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)。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年3月28日经公司第一届第十三次董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、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、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

7、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：应收账款余额500.00万元以上。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

不同组合的确认依据：

项目	确认组合的依据
关联方组合	关联方公司、股东及配偶、董监高及配偶
账龄组合	应收款项期末实际账龄

不同组合计提坏账准备的计提方法：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
关联方组合	不提坏账
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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）	3	3
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独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，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按个别认定法计提坏账准备并计入当期损益。

(4) 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。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

（3）期末存货的计量

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

（4）按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

（5）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（6）低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

9、固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	3	9.70
运输工具	5	3	19.40
办公及其他设备	5	3	19.40

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

10、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

11、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

12、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款

的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
财务软件	3 年	直线法

13、长期待摊费用

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

14、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种

形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

15、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济

利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司依据客户合同或订单安排发出货物，将货物交付承运人承运，承运人送达货物后，经客户签收确认时确认销售收入。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

19、租赁

(1) 经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

20、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 52,808,723.51 元，上期金额 64,669,777.15 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 18,416,271.08 元，上期金额 11,240,979.12 元；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；调增“其他应付款”本期金额 80,972.22 元，上期金额 80,972.22 元；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“工程物资”并入“在建工程”列示；调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“专项应付款”并入“长期应付款”列示；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会	调减“管理费用”本期金额 5,251,216.81 元，上期金额 4,866,585.03 元，重分类至“研发费用”。在本期和上期利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定收益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董事会	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%
土地使用税	纳税人实际占用的土地面积	免税
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

(1) 江苏新时高温材料股份有限公司的增值税率为16%，从2014年起正式享受即征即退货物及劳务和应税服务的增值税税收优惠政策。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》财税〔2010〕121号第一条，本企业享受安置残疾人员就业城镇土地使用税优惠，优惠期间为2018年1月1日至2018年12月31日。

(3) 江苏新时高温材料股份有限公司于2013年8月通过江苏省福利企业资格审核认定，并取得社会福利企业证书，发放的残疾人工资可100%加计扣除；江苏新时高温材料股份有限公司被认定为江苏省高新技术企业，并于2017年12月7日取得证书编号GR201732003670的《高新技术企业证书》，有效期三年；公司享受企业所得税优惠政策，执行优惠税率为15%。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。附注中期末指 2018 年 12 月 31 日，期初指 2018 年 1 月 1 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,730.16	21,463.35
银行存款	16,695,040.50	20,360,743.88
其他货币资金	20,000.00	20,000.00
合计	16,726,770.66	20,402,207.23

(2) 其他说明

期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银耐联电子交易平台保证金	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

2、应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,150,000.00	17,994,441.35
应收账款	44,658,723.51	46,675,335.80
合计	52,808,723.51	64,669,777.15

2.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,100,000.00	4,828,162.00
商业承兑票据	6,050,000.00	13,166,279.35
合计	8,150,000.00	17,994,441.35

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	61,271,063.31	
合计	61,271,063.31	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据无。

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,703,583.60	100.00	2,044,860.09	4.38	44,658,723.51
其中：账龄组合	44,806,590.36	95.94	2,044,860.09	4.56	42,761,730.27
关联方及其他组合	1,896,993.24	4.06			1,896,993.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	46,703,583.60	100.00	2,044,860.09	4.38	44,658,723.51

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,209,924.00	100.00	1,534,588.20	3.18	46,675,335.80
其中：账龄组合	46,708,185.76	96.89	1,534,588.20	3.29	45,173,597.56
关联方及其他组合	1,501,738.24	3.11			1,501,738.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	48,209,924.00	100.00	1,534,588.20	3.18	46,675,335.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	36,405,947.38	1,092,178.42	3.00%
1 至 2 年	7,699,869.23	769,986.92	10.00%
2 至 3 年	629,873.75	125,974.75	20.00%
4 至 5 年	70,900.00	56,720.00	80.00%

合计	44,806,590.36	2,044,860.09	/
----	---------------	--------------	---

(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 510,271.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
济南新峨嵋实业有限公司	非关联方	7,881,126.43	1 年内	16.87	236,433.79
郑州华祥耐材有限公司	非关联方	7,402,143.00	1 年内	15.85	222,064.29
郑州振东科技有限公司	非关联方	3,088,108.00	1 年内、1-2 年	6.61	242,473.06
淄博科浩热能工程有限公司	非关联方	2,432,573.75	1-2 年、2-3 年	5.21	269,194.75
江苏润源水务设备有限公司	非关联方	2,412,000.00	1 年内	5.16	72,360.00
合计		23,215,951.18		49.71	1,042,525.89

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	19,094,194.90	97.03	2,491,867.42	95.63
1 至 2 年	516,797.33	2.63	94,580.00	3.63
2 至 3 年	47,976.00	0.24	19,390.00	0.74
3 至 4 年	19,390.00	0.10		

合计	19,678,358.23	100.00	2,605,837.42	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
青岛鑫和伟业国际贸易有限公司	非关联方	13,730,800.00	1 年内	款项尚未到期	69.78
淄博瀚海有色金属有限公司	非关联方	1,585,574.10	1 年内	款项尚未到期	8.06
山东艾能实业有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年内	款项尚未到期	7.62
山东泰贝利尔环保科技有限公司	非关联方	536,200.00	1 年内	款项尚未到期	2.72
国网江苏省电力公司扬州市江都区供电公司	非关联方	400,086.41	1 年内	款项尚未到期	2.03
合计		17,752,660.51			90.21

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,103,466.17	100.00	35,984.91	3.00	1,067,481.26
其中：账龄组合	1,103,466.17	100.00	35,984.91	3.00	1,067,481.26
关联方及其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,103,466.17	100.00	35,984.91	3.00	1,067,481.26

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额

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	698,679.00	100.00	24,468.35	3.50	674,210.65
其中：账龄组合	698,679.00	100.00	24,468.35	3.50	674,210.65
关联方及其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	698,679.00	100.00	24,468.35	3.50	674,210.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年,下同)	1,062,310.17	31,869.31	3.00%
1至2年	41,156.00	4,115.60	10.00%
合计	1,103,466.17	35,984.91	/

(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 11,516.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(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：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
范文君	借款	500,000.00	1年内	45.31	15,000.00
江苏龙诚担保有限公司	担保费	360,000.00	1年内	32.62	10,800.00
高吉奎	借款	70,000.00	1年内	6.34	2,100.00
李学定	借款	24,981.61	1年内	2.26	749.45
代扣代缴个人所得税	代扣代缴款项	22,055.52	1年内	2.00	661.67
合计		977,037.13		88.54	29,311.11

(5) 涉及政府补助的应收款项

无。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

5、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,606,293.22		11,606,293.22	6,466,419.01		6,466,419.01
在产品	14,983,572.56		14,983,572.56	9,010,650.21		9,010,650.21
库存商品	3,538,529.57		3,538,529.57	2,799,145.52		2,799,145.52
合计	30,128,395.35		30,128,395.35	18,276,214.74		18,276,214.74

(2) 存货跌价准备

报告期末存货无跌价情况。

6、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	24,331,809.40	23,839,579.17	894,207.69	440,054.96	49,505,651.22
2.本期增加金额	1,412,934.28	8,329,685.43		96,316.63	9,838,936.34
(1) 购置	20,000.00	2,481,743.40		96,316.63	2,598,060.03
(2) 在建工程转入	1,392,934.28	5,847,942.03			7,240,876.31
(3) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 政府补助冲减					
4.期末余额	25,744,743.68	32,169,264.60	894,207.69	536,371.59	59,344,587.56

二、累计折旧					
1.期初余额	1,843,231.72	3,229,602.52	315,158.40	228,305.87	5,616,298.51
2.本期增加金额	1,188,217.30	2,150,457.58	114,306.24	81,222.14	3,534,203.26
（1）计提	1,188,217.30	2,150,457.58	114,306.24	81,222.14	3,534,203.26
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	3,031,449.02	5,380,060.10	429,464.64	309,528.01	9,150,501.77
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	22,713,294.66	26,789,204.50	464,743.05	226,843.58	50,194,085.79
2.期初账面价值	22,488,577.68	20,609,976.65	579,049.29	211,749.09	43,889,352.71

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	6,292,922.50	2,225,727.92		4,067,194.58

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

7、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成球桶	10,730.00		10,730.00	10,730.00		10,730.00
五号路	233,099.11		233,099.11			
合计	243,829.11		243,829.11	10,730.00		10,730.00

(2) 在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
成球桶	10,730.00				10,730.00
厂区景观工程		853,660.00	853,660.00		
鼓风机		2,718.45	2,718.45		
1 号线高温竖窑改造		2,661,439.78	2,661,439.78		
除尘隔音系统		1,941,747.56	1,941,747.56		
工业窑炉		33,666.93	33,666.93		
保温房		572,815.54	572,815.54		
机器人管理系统软件		258,620.69	258,620.69		
环保设备		100,600.16	100,600.16		
水处理样板工程		194,436.37	194,436.37		
车棚		171,075.45	171,075.45		
食堂		58,626.26	58,626.26		
厨房		237,734.42	237,734.42		
宿舍		60,011.85	60,011.85		
停车场		11,826.30	11,826.30		
五号路		233,099.11			233,099.11
合计	10,730.00	7,392,078.87	7,158,979.76		243,829.11

8、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	财务及办公软件	平板陶瓷膜固定夹具技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,875,954.00	13,398.06		8,889,352.06
2.本期增加金额		65,948.28	3,301,886.80	3,367,835.08
(1)购置		65,948.28		65,948.28
(2)内部研发			3,301,886.80	3,301,886.80
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)政府补助冲减				
4.期末余额	8,875,954.00	110,380.82	3,301,886.80	12,257,187.14
二、累计摊销				
1.期初余额	657,478.07	6,699.03		664,177.10
2.本期增加金额	179,312.20	13,905.66	27,515.72	220,733.58
(1)计提	179,312.20	13,905.66	27,515.72	220,733.58
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	836,790.27	20,604.69	27,515.72	884,910.68
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	8,039,163.73	89,776.13	3,274,371.08	11,372,276.46
2.期初账面价值	8,218,475.93	6,699.03		8,225,174.96

9、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期初余额
固定资产改良支出	427,219.17	466,057.26	38,838.09		
合计	427,219.17	466,057.26	38,838.09		

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,080,845.00	312,126.75	1,559,056.55	233,858.48
递延收益	117,647.06	17,647.06	470,588.24	70,588.24
合计	2,198,492.06	329,773.81	2,029,644.79	304,446.72

11、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	5,978,026.34	5,653,761.39
预付设备款	5,822,599.15	1,203,199.15
预付陶瓷膜技术开发费	700,000.00	4,798,908.34
合计	12,500,625.49	11,655,868.88

12、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款	22,000,000.00	17,000,000.00
质押、保证借款	3,000,000.00	
抵押、保证借款	13,000,000.00	16,000,000.00
合计	38,000,000.00	33,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(3) 期末短期借款明细如下

3-1、2018 年 6 月 29 日，本公司与南京银行股份有限公司江都支行签订了编号为 Ba159141806290092 号的《人民币流动资金借款合同》，借款期限为 2018 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日。借款金额为 300 万元，由江苏龙诚担保有限公司提供担保，签订了编号为 Ea159141806290071 的《保证合同》，由扬州市新时织布有限公司提供担保，签订了编号为 Ea159141806290072 的《保证合同》，由曹功庆提供担保，签订了编号为 Ea159141806290073 的《保证合同》，由吕兴梅提供担保，签订了编号为 Ea159141806290074 的《保证合同》，由曹超提供担保，签订了编号为 Ea159141806290075 的《保证合同》，由刘晨提供担保，签订了编号为 Ea159141806290076 的《保证合同》。

3-2、2018 年 6 月 25 日，本公司与江苏江都农村商业银行股份有限公司真武支行签订了编号为江农商借 5715201806259001 号的《流动资金循环借款合同》，借款期限为 2018 年 6 月 25 日起至 2020 年 6 月 25 日。借款金额为 300 万元，由扬州市新时织布有限公司、吕兴梅、曹功庆提供保证担保，签订了编号为江农商高保 5715201806259001 号的《最高额保证合同》，由江苏新时高温材料股份有限公司以承兑汇票作为出质权利，签订了农江商权利质 5715201812219001 号的《质押合同》。

3-3、2018 年 4 月 10 日，本公司与兴业银行股份有限公司扬州分行签订了编号为 11201yz0118009 号的《流动资金借款合同》，借款期限为自 2018 年 4 月 10 日至 2019 年 4 月 9 日。借款金额为 500 万元，由扬州龙川小微企业担保有限公司提供保证担保，签订了编号为 11201yz01189A003 的《保证合同》，由曹功庆夫妇提供保证担保，签订了编号为 11201yz01189A001 的《保证合同》，由曹超夫妇提供保证担保，签订了编号为 11201yz01189A002 的《保证合同》。

3-4、2017 年 5 月 11 日，本公司与江都农村商业银行真武支行签订了编号为江农商循借 5715201705112801 号的《流动资金循环借款合同》，借款期限为 2017 年 5 月 11 日至 2019 年 05 月 11 日。借款金额为 500 万元，由扬州美邦工程材料有限公司、吕兴梅、扬州市新时织布有限公司、曹功庆、孙聚晨、张有军提供保证担保，签订了编号为江农商高保 5715201705112801 号的《最高额保证合同》。

3-5、2017年5月11日，本公司与江苏江都农村商业银行股份有限公司签订了编号为江农商循借 5715201706092802 号的《流动资金循环借款合同》，借款期限为2017年5月11日至2020年06月09日。借款金额为1300万元，由吕兴梅、扬州市新时织布有限公司、曹功庆提供保证担保，签订了编号为江农商高保 5715201706092802 号的《最高额保证合同》，以厂房和土地使用权作为抵押，签订了编号为江农商高抵 5715201706092802 号的《最高额抵押合同》。

3-6、2018年10月10日，本公司与江苏江都农村商业银行股份有限公司真武支行签订了编号为江农商借 5715201810109002 号的《流动资金借款合同》，借款期限为2018年10月10日起至2019年10月10日。借款金额为400万元，由江苏龙诚担保有限公司、曹超、扬州市新时织布有限公司、曹功庆、吕兴梅提供保证担保，签订了编号为江农商保 5715201810109000 号的《最高额保证合同》。

3-7、2018年10月10日，本公司与江苏江都农村商业银行股份有限公司真武支行签订了编号为江农商借 5715201811149001 号的《流动资金循环借款合同》，借款期限为2018年11月14日起至2020年11月10日。借款金额为500万元，由裕成电器有限公司、曹超、扬州市新时织布有限公司、曹功庆、吕兴梅提供保证担保，签订了编号为江农商保 5715201811149001 号的《最高额保证合同》。

13、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	18,416,271.08	11,240,979.12
合计	18,416,271.08	11,240,979.12

13.1 应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料等货款	16,760,859.68	4,097,076.47
设备款	213,762.25	3,579,418.70
工程款	1,441,649.15	1,738,985.59

运费		1,825,498.36
合计	18,416,271.08	11,240,979.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

供应商	期末余额	未偿还或结转的原因
扬州久联钢结构工程有限公司	1,081,573.70	款项尚未到期
山东渡澳伦机器人技术有限公司	300,000.00	款项尚未到期
张勤	150,000.00	款项尚未到期
温州耀弘塑业有限公司	41,553.63	款项尚未到期
扬州富思特照明器材有限公司	10,102.35	款项尚未到期
合计	1,583,229.68	/

14、预收款项

(1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,173,685.59	1,127,910.00
合计	3,173,685.59	1,127,910.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,046,337.50	8,626,901.64	8,790,210.68	883,028.46
二、离职后福利-设定提存计划		842,490.20	842,490.20	
合计	1,046,337.50	9,469,391.84	9,632,700.88	883,028.46

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,046,337.50	7,601,632.00	7,764,941.04	883,028.46
二、职工福利费		477,468.24	477,468.24	
三、社会保险费		450,732.25	450,732.25	
其中：医疗保险费		379,120.59	379,120.59	
工伤保险费		50,549.41	50,549.41	
生育保险费		21,062.25	21,062.25	
四、住房公积金		39,552.00	39,552.00	
五、工会经费和职工教育经费		57,517.15	57,517.15	
合计	1,046,337.50	8,626,901.64	8,790,210.68	883,028.46

(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		800,365.69	800,365.69	
2、失业保险费		42,124.51	42,124.51	
合计		842,490.20	842,490.20	

16、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	568,373.50	947,834.95
企业所得税	2,836,222.18	3,173,684.42
房产税	37,155.00	18,577.50
环境保护税	2,510.16	
合计	3,444,260.84	4,140,096.87

17、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	80,972.22	80,972.22
其他应付款	15,174,925.06	15,017,219.21

合计	15,255,897.28	15,098,191.43
----	---------------	---------------

17.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	80,972.22	80,972.22
合计	80,972.22	80,972.22

17.2 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣社保等	61,255.06	
备用金	113,670.00	17,219.21
资金拆借	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,174,925.06	15,017,219.21

注：公司子公司江苏新时膜材料有限公司于 2017 年 3 月份与扬州远方产业扶持基金合伙企业（有限合伙）签订《可转股债投资协议》，向其拆借 1,500 万元借款，该借款期限为 24 个月，同时该笔借款可以在 24 个月内按照每股 3 元的价格转换为子公司的股权；由于子公司江苏新时膜材料有限公司尚未经营，将该笔款项转至本公司使用。公司与扬州远方产业扶持基金合伙企业（有限合伙）可转股债协议将于 2019 年 3 月 21 日到期，目前双方都有达成转股目标的意愿，就转股事项的细节条款正在商议中，在转股协议签订前该笔可转股债依旧以债权形式存续。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

18、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款-融信租赁股份有限公司	1,770,833.24	3,340,972.18
融资租赁款-台骏国际租赁有限公司		1,908,890.46
合计	1,770,833.24	5,249,862.64

19、递延收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	470,588.24		352,941.18	117,647.06	与收益相关
合计	470,588.24		352,941.18	117,647.06	

20、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,100,000.00						58,100,000.00
合计	58,100,000.00						58,100,000.00

21、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,560,065.98			13,560,065.98
合计	13,560,065.98			13,560,065.98

22、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,925,820.46	1,507,606.06		4,433,426.52
合计	2,925,820.46	1,507,606.06		4,433,426.52

注：根据《公司法》、章程的规定，本公司按弥补亏损后的净利润的 10.00% 提取法定盈余公积金。

23、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	24,753,968.22	10,142,754.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	24,753,968.22	10,142,754.83
加：本期净利润	15,076,060.63	16,234,681.54
减：提取法定盈余公积	1,507,606.06	1,623,468.15
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	38,322,422.79	24,753,968.22

24、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,451,044.27	85,481,294.03	111,864,174.26	76,586,931.32
其他业务	909,562.41	846,470.71		
合计	122,360,606.68	86,327,764.74	111,864,174.26	76,586,931.32

25、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	201,758.11	163,392.05
教育费附加	121,054.86	98,035.22
地方教育费附加	80,703.24	65,356.82
房产税	84,346.54	84,346.54
印花税	36,554.61	32,204.70

水利建设基金	15,000.00	
环境保护税	10,040.63	
合计	549,457.99	443,335.33

26、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	764,922.89	372,575.75
运输费	5,094,089.53	4,092,489.53
差旅费	105,428.54	297,701.62
展览费	211,619.57	114,360.69
佣金		575.47
合计	6,176,060.53	4,877,703.06

27、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,374,828.11	1,826,386.73
聘请中介机构费	808,237.79	785,535.47
办公费	113,312.90	138,618.02
业务招待费	1,242,150.53	819,831.62
财产保险	15,525.59	17,666.47
车辆费用	183,444.67	156,508.95
无形资产摊销	220,733.58	183,778.22
差旅费	185,035.11	
劳务费		116,600.00
电话费	18,435.00	18,310.00
折旧费	647,442.30	7,895.04
其他	5,000.00	1,203.78
长期待摊费用摊销	30,188.67	
合计	6,844,334.25	4,072,334.30

28、研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	5,251,216.81	4,866,585.03
合计	5,251,216.81	4,866,585.03

(2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	1,508,008.84	1,241,624.45
折旧	246,341.54	182,185.24
电费	221,065.20	181,130.26
燃料	474,586.51	339,343.85
原材料	2,475,721.86	2,922,301.23
技术服务费	325,492.86	
合计	5,251,216.81	4,866,585.03

29、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,729,226.86	3,466,340.93
减：利息收入	15,855.49	24,624.75
票据贴现息及担保费用	2,078,135.59	1,564,285.77
融资租赁费用	525,285.46	404,770.40
手续费	26,831.51	50,638.68
合计	5,343,623.93	5,461,411.03

30、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失	521,788.45	635,056.45
合计	521,788.45	635,056.45

31、其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	5,224,668.98	3,384,745.35	与收益相关
高性能水处理用大尺寸薄壁平板陶瓷膜的研发及产业化专项补助	352,941.18	29,411.76	与收益相关
合计	5,577,610.16	3,414,157.11	

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
挂牌专项扶持资金		700,000.00	与收益相关
科技创新、工业创新奖励资金	168,400.00	227,800.00	与收益相关
金融创业发展引导资金	300,000.00		与收益相关
2017 年度绿扬金凤资助	200,000.00	23,000.00	与收益相关
即征即退补贴收入	4,539,181.46	2,414,246.23	与收益相关
稳岗补贴	17,087.52	19,699.12	与收益相关
合计	5,224,668.98	3,384,745.35	

公司根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕52《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。本年度由扬州市江都区国家税务局第七税务分局认定，即征即退增值税 4,539,181.46 元。

32、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	70,300.00	60,000.00	70,300.00
罚款支出		3,550.00	
合计	70,300.00	63,550.00	70,300.00

33、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,802,936.60	2,202,590.01
递延所得税费用	-25,327.09	-165,846.70
合计	1,777,609.51	2,036,743.31

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		15,000,000.00
收到政府补贴款	685,487.52	1,470,499.12
利息收入	15,855.49	24,624.75
合计	701,343.01	16,495,123.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用及销售费用	11,479,145.66	9,998,023.63
其他营业外支出	70,300.00	63,550.00
财务费用汇兑损失、手续费及其他	26,831.51	50,638.68
其他往来	2,141,827.60	506,178.17
合计	13,718,104.77	10,618,390.48

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁手续费		750,000.00
合计		750,000.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	15,076,060.63	16,234,681.54
加：资产减值准备	521,788.45	635,056.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,534,203.26	1,832,420.11
无形资产摊销	220,733.58	183,778.22
长期待摊费用摊销	38,838.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,254,512.32	3,871,111.33
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-25,327.09	-165,846.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,301,057.87	-10,812,282.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,487,329.77	317,733.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,839,782.39	24,077,321.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,672,203.99	36,173,973.61
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	16,706,770.66	20,382,207.23
减：现金的期初余额	20,402,207.23	3,692,605.41
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	-3,695,436.57	16,689,601.82
--------------	---------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,706,770.66	20,382,207.23
其中：库存现金	11,730.16	21,463.35
可随时用于支付的银行存款	16,695,040.50	20,360,743.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,706,770.66	20,382,207.23

36、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,000.00	银耐联电子交易平台保证金
应收票据	4,000,000.00	期末已质押
固定资产	4,072,325.61	借款抵押（厂房）
无形资产	8,039,163.73	借款抵押（土地使用权）
合计	16,131,489.34	

六、关联方及关联交易

1、股东前 10 名情况

股东名称	性质	持股总数	对本企业的持股比例（%）	对本企业的表决权比例（%）
曹功庆	法定代表人	32,400,000.00	55.7659	55.7659
江苏弈博投资有限公司	股东	7,395,000.00	12.7281	12.7281
青岛宝润源进出口有限公司	股东	5,600,000.00	9.6386	9.6386

赵方舟	股东	2,000,000.00	3.4423	3.4423
白伟	股东	1,748,000.00	3.0086	3.0086
沈文军	股东	1,500,000.00	2.5818	2.5818
扬州市英成科技小额贷款有限公司	股东	1,250,000.00	2.1515	2.1515
扬州格致创业投资中心（有限合伙）	股东	1,250,000.00	2.1515	2.1515
王俊	股东	270,000.00	0.4647	0.4647
张飞	股东	260,000.00	0.4475	0.4475

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注九、其他重要事项。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	统一社会信用代码
扬州市新时织布有限公司	同一实际控制人	91321012141200946H
江苏悦展新型材料有限公司	实际控制人参股公司	91321012565278632D

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期不存在关联方采购情况。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏悦展新型材料有限公司	耐火原料	1,557,082.52	1,465,683.76
合计		1,557,082.52	1,465,683.76

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

（3）关联租赁情况

本期公司不存在关联方租赁情况。

（4）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额（万元）	担保期间	担保是否已经履行完毕
曹功庆、吕兴梅、扬州市新时织布有限公司	1,300.00	债务人履行债务期限届满之日起二年。	否
曹功庆、张有军、孙聚晨、吕兴梅、扬州美邦工程材料有限公司、扬州市新时织布有限公司	500.00	债务人履行债务期限届满之日起一年。	否
扬州市新时织布有限公司、曹功庆、吕兴梅、陈寿猛	591.00	债务人履行债务期限届满之日起一年。	是
扬州市新时织布有限公司、曹功庆、吕兴梅、陈寿猛	435.00	债务人履行债务期限届满之日起一年。	否
扬州市新时织布有限公司、曹功庆、曹超、吕兴梅、江苏龙诚担保有限公司	400.00	债务人履行债务期限届满之日起一年。	否
江苏龙诚担保有限公司	300.00	债务人履行债务期限届满之日起一年。	否
江都龙川担保有限公司	500.00	债务人履行债务期限届满之日起一年。	否
裕成电器有限公司、曹功庆、曹超、吕兴梅	500.00	债务人履行债务期限届满之日起一年。	否

（5）关联方资金拆借

本期公司不存在关联方资金拆借。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

本期公司不存在关联方资产转让、债务重组情况。

（7）其他关联交易

本期公司不存在其他关联交易。

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款			
江苏悦展新型材料有限公司	实际控制人参股公司	1,896,993.24	1,501,738.24

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司于资产负债表日不存在对外重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司对外担保事项：

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏新时高温材料股份有限公司	裕成电器有限公司	3,000,000.00	主债权到期之日起一年	否
小计		3,000,000.00		

八、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

2、销售退回

截至本报告日，本公司未发生销售退回的相关情况。

3、其他资产负债表日后事项说明

2019年1月28日，公司第一届董事会第十七次会议，审议通过《江苏新时高温材料股份有限公司2019年第一次股票发行方案》等相关议案，并提请股东大会审议。公司于2019年2月18日召开2019年第一次临时股东大会，会议审议通过上述议案，同意公司通过向扬州市江都区重大项目专项投资基金有限公司发行普通股857.1429万股募集资金，每股面值1元，认购价格每股3.50元。公司此次发行所募集资金总额为人民币30,000,000.00元，上述募集资金扣除财务顾问费、法律服务费及公司发生的其他发行费用后，募集资金净额为人民币29,874,142.86元，其中增加股本8,571,429.00元，增加资本公积21,302,713.86元。

九、其他重要事项

2016年12月9日，本公司与江苏弈博投资有限公司签订《出资协议》，根据上述协议：本公司与江苏弈博投资有限公司共同出资设立扬州新时新材料有限公司（现更名为江苏新时膜材料有限公司），注册资本10,000.00万元人民币；股东出资采纳分期缴足的方式，本公司以现金作为出资，认缴出资额5,100.00万元人民币，占公司注册资本的51%；江苏弈博投资有限公司以现金作为出资，认缴出资额4,900.00万元人民币，占公司注册资本的49%；出资款在2045年12月31日前缴足。

同时根据上述协议特别约定：鉴于扬州新时新材料有限公司各股东采取分期缴足的方式缴纳出资款，分期时间跨度较长；为保障公司前期所需资金及时到位，约定各股东依据实际缴付出资额比例计算其享有的股权（含表决权等），并按其实际缴付出资额比例进行利润分配。

截至 2018 年 12 月 31 日，江苏新时膜材料有限公司尚未经营，本公司也未缴纳出资款，因此期末长期股权投资未反映对江苏新时膜材料有限公司投资，江苏新时膜材料有限公司未纳入合并范围。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,300.00	
小计	-70,300.00	
所得税影响额	10,545.00	
合计	-59,755.00	

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	14.11	0.2595	0.2595
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.16	0.2605	0.2605

江苏新时高温材料股份有限公司

二〇一九年三月二十九日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室