



盈茂光电

NEEO : 837201

苏州盈茂光电材料股份有限公司

SUZHOU YINGMAO OPTOELECTRONIC MATERIALS CORP.,LTD



年度报告

2018

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	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 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、盈茂光电	指	苏州盈茂光电材料股份有限公司
股东大会	指	苏州盈茂光电材料股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州盈茂光电材料股份有限公司董事会
监事会	指	苏州盈茂光电材料股份有限公司监事会
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上年度同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
立信会所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
锦天城苏州分所	指	上海锦天城律师事务所（苏州分所）
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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	苏州盈茂光电材料股份有限公司章程
“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	董事、监事、高级管理人员的统称
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
高级管理人员	指	总经理、财务总监（财务负责人）、董事会秘书的统称

## 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。

公司负责人贾明、主管会计工作负责人李楨及会计机构负责人（会计主管人员）李楨保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为贾明、贾博钧、刘秀梅，贾明与刘秀梅系夫妻关系，贾明与贾博钧系父子关系，三人于2018年11月签署《一致行动人协议》；其中贾明直接持有公司股份11,653,741股，贾博钧直接持有公司股份33,855,940股，刘秀梅直接持有公司股份7,105,528股；三人合计持股占公司股本总额的72.0756%，同时贾明担任公司董事长、总经理职务，三人能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司及中小股东的利益。
公司治理风险	有限公司阶段由于规模较小，公司管理层规范治理意识相对薄弱，未设董事会和监事会，未制定规范的公司制度，如未制定关联交易制度、对外担保制度、对外投资和决策制度。有限公司曾存在股东会会议次数不清、部分会议决议缺失、董事及监事未按时进行换届选举等不规范的情况，公司治理存在不规范之处。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，然股份公司成立时间短，董事会的成员多为股东本人或与股东存在近亲属关系，公司治理存在家族企业的特色，且公司各项管理制度的执行需要经过一段时间的时间检验，公司治理和内部控制体系也需要在经

	营过程中逐步完善；因此公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续健康发展的风险。
应收账款回收的风险	公司的客户主要为国内大型光缆制造商，报告期末应收票据及应收账款账面价值 62,248,123.82 元，占流动资产的比例为 56.32%。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。
下游市场需求变动的风险	光缆用 PBT 主要应用于光缆制造领域，公司下游主要客户也集中在此领域。近年来国家出台了一系列重大政策大力推进我国互联网产业的发展，十八届五中全会作出了建设“网络强国”的重大部署，而建设“网络强国”首先是加强基础设施建设，由此带动光缆的需求。但受国家宏观经济形势、政策层面等影响，若下游市场需求发生波动，将会对公司未来业绩增长速度带来一定影响。
核心技术人员流失及核心技术失密的风险	公司生产光缆用 PBT 和 PBT 色母粒的过程中涉及到多种核心技术的使用，公司的核心技术是由核心技术人员通过长期试验、生产和实践总结而成，因此核心技术比较难以掌握并且研发时间较长。所以该行业对核心技术人才依赖程度较高，一旦核心技术人员流失或者是核心技术遭到泄露，这将对公司的生产经营产生不利影响。
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	苏州盈茂光电材料股份有限公司
英文名称及缩写	SUZHOU YINGMAO OPTOELECTRONIC MATERIALS CORP.,LTD
证券简称	盈茂光电
证券代码	837201
法定代表人	贾明
办公地址	苏州市吴中区木渎镇木胥西路 66-68

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	贾博钧
职务	董秘
电话	0512-66369943
传真	0512-66362976
电子邮箱	bojun.jia@yingmao-pbt.com
公司网址	www.yingmao-pbt.com
联系地址及邮政编码	苏州市吴中区木渎镇木胥西路 66-68，邮编：215101
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	苏州盈茂光电材料股份有限公司董事会办公室

### 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	2004 年 2 月 11 日
挂牌时间	2016 年 4 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C29 橡胶和塑料制品业
主要产品与服务项目	研发、生产、销售：光电产品的原材料，光缆、电缆用 PBT、PBT 色母，纺织、制膜用 PBT、PET 高分子材料及制品，汽车、电子元器件领域的高分子 PBT 合金材料及制品；PBT、PET 高分子材料的干燥、增粘服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	73,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	贾博钧
实际控制人及其一致行动人	贾明、刘秀梅、贾博钧

**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	91320500758450603H	否
注册地址	苏州市吴中区木渎金枫工业园区	否
注册资本（元）	73,000,000 元	否

**五、 中介机构**

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕晶、柳志伟
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

**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	160,154,635.58	116,781,543.99	37.14%
毛利率%	13.39%	12.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,736,114.66	4,387,682.54	53.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,489,900.12	3,394,229.18	91.20%
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）	7.34%	4.80%	-
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）	7.07%	3.71%	-
基本每股收益	0.09	0.06	50%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	165,571,318.00	146,110,008.02	13.32%
负债总计	71,910,760.29	55,535,564.97	29.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	93,660,557.71	90,574,443.05	3.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.24	3.47%
资产负债率%（母公司）	43.43%	38.01%	-
资产负债率%（合并）	43.43%	38.01%	-
流动比率	153.69%	160.56%	-
利息保障倍数	11.77	118.18	-

#### 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	103,319.21	9,055,673.91	-98.86%
应收账款周转率	3.87	3.5	-
存货周转率	11.65	10.77	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.32%	12.08%	-
营业收入增长率%	37.14%	8.4%	-
净利润增长率%	53.52%	-36.85%	-

#### 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	73,000,000	73,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	5,172.41
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）	134,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效淘气保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	39,626.39
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	112,153.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>332,952.72</b>
所得税影响数	86,738.18
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>246,214.54</b>

#### 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	19,172,164.03			
应收账款	30,060,774.25			
应收票据及应收账款		49,232,938.28		
应付票据	24,079,615.00			
应付账款	22,560,948.47			
应付票据及应付账款		46,640,563.47		
应付利息	9,075.00			
其他应付款	60,214.00	69,289.00		
管理费用	4,316,590.63	3,366,729.03		
研发费用		949,861.60		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事光缆用 PBT 以及 PBT 色母粒的研发、生产和销售，光缆用 PBT 用于制造光纤的束管，起到对光纤的保护作用。PBT 色母粒可用于和光缆用 PBT 进行混炼从而生产出多种颜色的束管。

在研发方面，公司经过多年的探索和实践自主研发了多项核心技术。这些核心技术是公司能够保持竞争优势和获取市场份额的关键所在，公司目前已获得 25 项实用新型专利，另外还有 5 项发明专利正在申请当中，这些专利涵盖的光缆用 PBT 生产工艺、光缆用 PBT 色母的制备方式在内的多项核心技术是公司继续发展主营业务的源动力。

2015 年 1 月 1 日至今，由于原材料市场的供求关系出现逆转，整体呈现出的是供大于求的局面，公司随即调整了和供应商的合作模式，采取了一周到两周采购一次的模式，采购前公司会向供应商进行询价，由于原材料的供应商多为大型国有石化企业，质量方面可以得到保证并且各供应商在产品质量方面基本没有区别，所以公司在询价后会选取价格最低的供应商进行采购。另外，由于公司对原材料的需求大并且非常稳定，所以和供应商相比公司的议价能力并不处于劣势地位。在原材料价格下跌较大时，公司会适当的多采购一定数量的原材料，但是也不会出现大规模囤积原材料的情况。

公司的销售模式根据客户需求量分为两种。一是需求规模较大（一般每次需求大于 300 吨）的客户，针对这类客户公司采用每季度招投标的方式确定需求总量以及价格，一般情况下公司可以获得每次招投标总量的 40%-60%，具体数额需根据客户招投标的流程确定；二是需求量较小的客户，针对此类客户公司直接采用一份订单签订一份合同的模式，每单合同确定需求量和价格。销售价格方面，公司在采购原材料价格基础上附加一定的加工费，加工费一般是固定的金额，不会根据客户需求量的大小出现变化。另外，如果上游原材料的价格出现上涨或下跌，加工费也不会出现随意变更的情况。

公司采用订单生产方式，但公司会准备一部分库存以备不时之需。业务部根据供应商产品的价格、质量和发货速度等情况进行统计并筛选合格供应商，然后业务部根据客户的订单首先进行原材料的采购。生产部负责制定每月的生产计划，接着生产部根据生产任务计划核实材料材质和品名规格后领取物料安排生产。品质部员工对产品进行首检并在生产过程中进行巡检，生产完成后品质部员工也会对产品进行质量检查。最后公司按照客户的通知进行送货。

公司的盈利模式简单明了，即通过销售光缆用 PBT 和 PBT 色母粒产生利润，公司通过产品过硬的质量在客户中赢得了良好的声誉，客户在使用了公司的产品后不会轻易更换供应商，因此公司产品的需求量不会出现大幅的波动。公司未来将继续拓展产品的应用领域，使得公司的产品结构不再呈现单一的结构，提高公司抵御风险的能力，获得更多的市场份额。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

2018 年是公司经营中重要的一年，公司严格遵照制定的管理程序执行，公司管理层紧紧围绕着年初制定的各项经营计划有序、稳步的推进实施，公司各部门在管理层的领导下团结一致，紧密配合。

报告期内公司新建的 24000 平米厂房竣工完成并投入使用。新增的 12 套 PBT 生产设备安装调试完成并投入使用。

报告期内营业收入：160,154,635.58 元较上期增加了 37.14%，净利润：6,736,114.66 元较上期增加 53.52%。报告期内营业收入及净利润增加是新增产能后增加的销售数量所致。

报告期内公司产品、业务等情况无重大变化，客户及供应商基本保持稳定，公司将始终持续坚持产品质量第一、服务第一的原则，加强研发力度来保障公司的可持续经营，努力拓展新客户，稳定老客户，加大与供应商之间的沟通保证公司的持续盈利，保障投资者利益。

### (二) 行业情况

PBT 主要的需求来源于用于电子电器、汽车机械配件制造以及直接用于纤维、光纤光缆护套、薄膜等行业。具体消费结构为：电子电器领域 52%，汽车机械领域 24%，电光源行业(节能灯)占 20%；其他领域 4%。

光缆用 PBT 行业目前全国的年产量约在 3 万吨左右，随着国家政策层面对互联网行业支持力度的加大，光缆需求的增加将带动光缆用 PBT 的需求，预计明年全国的需求量在 8 万吨左右。

### (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	30,078,088.28	18.17%	18,958,578.71	12.98%	58.65%
应收票据与应收账款	62,248,123.82	37.60%	49,232,938.28	33.70%	26.44%
存货	12,383,881.75	7.48%	11,432,024.04	7.82%	8.33%
投资性房地产	0	0%	0	0%	
长期股权投资	0	0%	0	0%	
固定资产	48,699,125.41	29.41%	50,584,677.31	34.62%	-3.73%
在建工程	1,538,522.72	0.93%	1,216,500.53	0.83%	26.47%
短期借款	16,500,000.00	9.97%	5,500,000.00	3.76%	200%
长期借款	0	0%	0	0%	
预收账款	64,395.61	0.04%	293,724.61	0.20%	-78.08%
预付账款	613,899.51	0.37%	4,327,219.26	2.96%	-85.81%
其他应付款	633,027.58	0.38%	69,289.00	0.05%	813.60%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上期增加：11,119,509.57 元，上涨：58.65%，主要原因是：公司预计原材料价格将上涨集中锁定了一部分原材料价格导致其他货币资金中的银行承兑保证金较上期增加：10,229,924.34 元。  
短期借款较上期增加了：11,000,000.00 元，上涨：200%，主要原因是：公司为了扩大销售规模，向银行融资借贷所致。

预收账款较上期减少了：229,329.00 元，下降 78.08%，主要原因是：现款销售客户年底未采购所致。  
预付账款较上期减少：3,713,319.75 元，下降：85.81%，主要原因是：现款采购原材料供应商及时开具了发票，公司及时入账所致。

其他应付款较上期增加了：563,738.58 元，增加：813.60%。主要原因是：公司向贾明个人借款所致。

## 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	160,154,635.58	-	116,781,543.99	-	37.14%
营业成本	138,705,201.82	86.61%	102,187,970.50	87.50%	35.74%
毛利率%	13.39%	-	12.50%	-	-
管理费用	4,150,385.43	2.59%	3,366,729.03	2.88%	23.28%
研发费用	2,385,554.27	1.49%	949,861.6	0.81%	151.15%
销售费用	5,722,875.63	3.57%	5,110,145.07	4.38%	11.99%
财务费用	639,883.41	0.4%	-188,803.45	-0.16%	
资产减值损失	-18,532.64	-0.01%	507,641.65	0.43%	
其他收益	134,000	0.08%	1,139,000	0.09%	-88.24%
投资收益	39,626.39	0.02%	123,908.22	0.01%	-68.02%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	5,172.41		0		
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	8,110,642.91	5.06%	6,015,086.43	5.15%	34.84%
营业外收入	56,000.00	0.03%	24,218.29	0.02%	131.23%
营业外支出	14,000		0		
净利润	6,736,114.66	4.21%	4,387,682.54	3.76%	53.52%

#### 项目重大变动原因：

营业收入较上期增加：43,373,091.59 元，上涨：37.14%，主要原因是 2018 年公司加大销售力度，导致营业收入的增加。

营业成本较上期增加：36,517,231.32 元，上涨：36.52%，主要原因是新设备投入使用，产能增加，对应生产货物增加，导致对应成本的增加。

研发费用较上期增加：1,435,692.67 元，上涨：151.15%，主要原因是公司加大的研发活动的投入。

财务费用较上期增加：828,686.83 元，主要原因是 2018 年公司新增短期借款：11,000,000 元，导致的利息增加。

其他收益较上期减少：1,005,000 元，主要原因是 2018 年申请的政府补助资金减少。

投资收益较上期减少：84,281.83元，主要原因是2018年公司购买理财数额的减少。

营业外收入较上期增加：31,781.71元，上涨：131.23%，主要原因是：公司2018年收到邻居共建围墙的款所致。

营业利润较上期增加：2,095,556.48元，上涨：34.84%，主要原因是2018年销售额的增加。

净利润较上期增加：2,348,432.12元，上涨：53.52%，主要原因是2018年营业利润增加所致。

## (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	160,145,111.77	116,772,020.18	37.14%
其他业务收入	9,523.81	9,523.81	0%
主营业务成本	138,705,201.82	102,187,970.5	35.74%
其他业务成本	0	0	

## 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%
PBT	154,978,109.40	96.77%	110,525,368.83	94.65%
PBT 色母	5,167,002.37	3.23%	6,176,907.76	5.29%
代客加工	0	0%	69,743.59	0.06%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

不适用

## (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	通鼎互联信息股份有限公司	31,789,434.04	19.85%	否
2	长龙光纤光缆四川有限公司	13,293,959.05	8.30%	否
3	江苏亨通光电股份有限公司	12,495,044.73	7.80%	否
4	西安西古光通信有限公司	11,259,493.88	7.03%	否
5	长飞光纤光缆股份有限公司	8,511,702.64	5.32%	否
	合计	77,349,634.34	48.30%	-

## (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	无锡市兴盛新材料科技有限公司	49,611,113.94	34.39%	否
2	江苏鑫博高分子材料有限公司	22,369,310.34	15.71%	否
3	新疆蓝山屯河聚酯有限公司	17,681,465.52	12.42%	否

4	江阴丰华合成纤维有限公司	13,837,500.00	9.72%	否
5	福建省福化工贸股份有限公司	12,238,836.21	8.59%	否
合计		115,738,226.01	80.83%	-

### 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	103,319.21	9,055,673.91	-98.86%
投资活动产生的现金流量净额	-6,431,085.73	-10,996,481.9	41.52%
筹资活动产生的现金流量净额	7,210,380.77	-769,117.01	

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上期减少：8,952,354.70 元，下降：98.86%，主要原因是公司预计 2019 年第一季度原材料价格会有上涨，年末采用承兑汇票的付款方式集中锁定了一部分原材料价格，支付给银行的保证金较上期增加了：10,229,924.34 元。

投资活动产生的现金流量净额较上期增加：4,565,396.17 元，增加：41.52%，构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 4,643,680.00 元所致。

筹资活动产生的现金流量金额较上期增加：7,979,497.78 元，主要原因是公司 2018 年新增短期贷款 11,000,000.00 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

银行名称	理财产品名称	金额	购买日期
工商银行	1701ELT	5,000,000.00	2018 年 12 月 28 日

#### (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

##### 1. 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”	按财政部规	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应
合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票	定执行	收票据及应收账款”，本期金额

<p>据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“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。</p>		<p>62,248,123.82元，上期金额49,232,938.28元；</p> <p>“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50,886,185.47元，上期金额46,640,563.47元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额0.00元，上期金额0.00元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额26,383.95元，上期金额9,075.00元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额0.00元，上期金额0.00元；</p> <p>调增“在建工程”本期金额0.00元，上期金额0.00元；</p> <p>调增“长期应付款”本期金额0.00元，上期金额0.00元。</p>
<p>(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。</p>	<p>按财政部规定执行</p>	<p>调减“管理费用”本期金额2,385,554.27元，上期金额949,861.60元，重分类至“研发费用”。</p>
<p>(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>按财政部规定执行</p>	<p>“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。</p>

2. 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司坚决拥护国家的各项法律、法规，结合公司自身经营情况，贯彻执行，保障了公司投资者、员工及债权债务人的利益。积极参与环境的保护、社会公益事业。

### 三、 持续经营评价

#### 1、加强内部管理，提高工作效率

公司将继续完善内部管理制度，加强内部管理；制定更加合理人性化的员工行为规范制度，提高员工日常工作效率，最终提高企业整体的运营效率。

#### 2、拓宽公司业务范围

公司未来仍将以生产光缆用 PBT 为主营业务，但为了解决公司产品下游应用领域单一的问题以及能够在未来的竞争中保持优势，公司未来计划拓宽下游应用领域，现在的规划是向汽车、电子领域或者是纺织原材料领域进军。公司将根据后续的市场调研以及能够掌握的技术决定具体的发展领域。

#### 3、经营计划

公司未来仍将以生产光缆用 PBT 为主营业务，但为了解决公司产品下游应用领域单一的问题以及能够在未来的竞争中保持优势，公司未来计划拓宽下游应用领域，现在的规划是向汽车、电子领域或者是纺织原材料领域进军。公司将根据后续的市场调研以及能够掌握的技术决定具体的发展领域。

#### 4、经营目标

新扩建厂房已完工投产，预计年产 PBT 将增加至 4 万吨，并在立足 PBT 行业的同事开发其他项目，改善当前盈利项目单一的问题。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### (一) 行业发展趋势

PBT 最早是由德国科学家研制而成，之后美国公司进行工业开发，随着时间的推移，PBT 的生产工艺也在不断改进，其性能也越来越优良，同时越来越多的领域开始使用 PBT。我国 PBT 行业的发展主要分为三个阶段：首先是从 1973 年到 1996 年，上海涤纶厂于 1973 年开始研制 PBT 工程塑料标志着我国进入 PBT 产业，随后其他单位也开始研究开发制备 PBT。第二阶段是从 1996 年到 2006 年，第二阶是 PBT 的发展阶段。仪征化纤公司工程塑料厂引进德国吉玛公司的工艺及关键设备，使国内 PBT 生产大为改观。第三阶段则是从 2006 年开始至今，在此期间连续直接酯化法 PBT 生产工艺和装置实现了国产化，PBT 产业进入快速发展阶段。

目前全球万吨级 PBT 生产厂商主要集中在美国、西欧、日本和韩国。PBT 现今主要的应用领域为：汽车内外部零部件、机械设备、节能灯、散热风扇、连接器以及光缆光纤等。近年来我国 PBT 消费量每年都以较高的速度递增，市场前景相当乐观。据预测，未来 3 年我国 PBT 需求的年均增长率为 8%，PBT 下游行业将保持稳定快速发展。

#### (二) 公司发展战略

##### 1、加强内部管理，提高工作效率

公司将继续完善内部管理制度，加强内部管理；制定更加合理人性化的员工行为规范制度，提高员工日常工作效率，最终提高企业整体的运营效率。

##### 2、拓宽公司业务范围

公司未来仍将以生产光缆用 PBT 为主营业务，但为了解决公司产品下游应用领域单一的问题以及能够在未来的竞争中保持优势，公司未来计划拓宽下游应用领域，现在的规划是向汽车、电子领域或者是纺织原材料领域进军。公司将根据后续的市场调研以及能够掌握的技术决定具体的发展领域。

### (三) 经营计划或目标

#### 1. 经营计划

公司未来仍将以生产光缆用 PBT 为主营业务，但为了解决公司产品下游应用领域单一的问题以及能够在未来的竞争中保持优势，公司未来计划拓宽下游应用领域，现在的规划是向汽车、电子领域或者是纺织原材料领域进军。公司将根据后续的市场调研以及能够掌握的技术决定具体的发展领域。

#### 2 经营目标

新扩建厂房已完工投产，预计年产 PBT 将增加 3 万吨，并在立足 PBT 行业的同事开发其他项目，改善当前盈利项目单一的问题。

### (四) 不确定性因素

#### 1、原材料价格波动风险

作为生产光缆用 PBT 重要原料之一的 PBT，它的生产原材料主要有精对苯二甲酸（PTA），PTA 的上游原料是对二甲苯（PX），PX 的价格一是会受到石油价格波动的影响；二是国内目前有反对建设 PX 工厂的呼声，因而国内新建 PX 工厂较少，导致我国 PX 供给缺口大，导致每年大量进口 PX，PX 价格居高不下，从而间接地导致 PTA 原料的缺乏。PBT 价格的变动会直接影响光缆用 PBT 的价格。除此之外，由于公司的定价模式为在原材料价格基础上附加加工费，并且加工费一般是一个固定的金额不会随意变更。如果上游原材料的价格出现大幅上涨的情况，公司的利润将被压低。

#### 2、下游市场需求变动的风险

光缆用 PBT 主要应用于光缆制造领域，公司下游主要客户也集中在此领域。近年来，国家出台了一系列重大政策大力推进我国互联网产业的发展，十八届五中全会作出了建设“网络强国”的重大部署，光缆行业的发展值得期待，但受国家宏观经济形势、政策层面等影响，若下游市场需求发生波动，将会对公司未来业绩增长速度带来一定影响。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为贾明、贾博钧、刘秀梅，贾明与刘秀梅系夫妻关系，贾明与贾博钧系父子关系，三人于 2018 年 11 月签署《一致行动人协议》；其中贾明直接持有公司股份 11,804,194 股，贾博钧直接持有公司股份 33,855,940 股，刘秀梅直接持有公司股份 7,105,528 股；三人合计持股占公司股本总额的 72.28%，同时贾明担任公司董事长、总经理职务，三人能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司及中小股东的利益。

应对措施：股份公司成立后，公司建立了《公司章程》、三会治理制度、《关联交易决策制度》、《对外投资制度等各项治理制度，目前，相关治理制度已得到有效落实。此后，公司将进一步规范治理制度，并考虑通过引进战略投资者来进一步优化股权架构。

#### 二、公司治理风险

有限公司阶段，由于规模较小，公司管理层规范治理意识相对薄弱，未设董事会和监事会，未制定规范的公司制度，如未制定关联交易制度、对外担保制度、对外投资和决策制度。有限公司曾存在股东会会议次数不清、部分会议决议缺失、董事及监事未按时进行换届选举等不规范的情况，公司治理存在不规范之处。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，然股份公司成立时间短，董事会的成员多为股东本人或与股东存在近亲属关系，公司治理存

在家族企业的特色，且公司各项管理制度的执行需要经过一段时间的时间检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善；因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续健康发展的风险。

应对措施：公司将严格按照《公司章程》、三会治理制度、《关联交易决策制度》、《对外投资制度》等各项治理制度的规定规范公司日常经营事项，进一步健全和完善公司的治理结构。

### 三、应收账款回收的风险

公司的客户主要为国内大型光缆制造商，报告期末应收票据及应收账款账面价值 62,248,123.82 元，占流动资产的比例为 56.32%。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

应对措施：公司将加强对现有客户的到期应收款项的催讨，对新增客户采用低价、现款的销售模式保证汇款，公司未来将大力发展出口业务。

### 四、下游市场需求变动的风险

光缆用 PBT 主要应用于光缆制造领域，公司下游主要客户也集中在此领域。近年来，国家出台了一系列重大政策大力推进我国互联网产业的发展，十八届五中全会作出了建设“网络强国”的重大部署，而建设“网络强国”首先是加强基础设施建设，由此带动光缆的需求。但受国家宏观经济形势、政策层面等影响，若下游市场需求发生波动，将会对公司未来业绩增长速度带来一定影响。

应对措施：公司将积极关注国家经济政策和动向，顺应经济发展的形式；同时进一步开拓下游客户群体。应对措施：股份公司成立后，公司建立了《公司章程》、三会治理制度、《关联交易决策制度》、《对外投资制度》等各项治理制度，目前，相关治理制度已得到有效落实。此后，公司将进一步规范治理制度，并考虑通过引进战略投资者来进一步优化股权架构。

## (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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填写）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的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
贾博钧、贾明、刘秀梅	个人资产提公司担保	14,000,000.00	已事前及时履行	2017年7月7日	2017-020
贾博钧	借个人款	2,100,000.00	已事后补充履行	2018年8月15日	2018-018
贾博钧	还个人款	2,100,000.00			
贾明	借个人款	1,800,000.00	已事后补充履行	2018年8月15日	2018-018
贾明	还个人款	1,200,000.00			

刘秀梅	借个人款	350,000.00	已事后补充履行	2018年8月15日	2018-018
刘秀梅	还个人款	350,000.00			

**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：**

以上关联交易中，关联方不收取任何费用，不要求公司为此承担其他义务，不存在损害公司利益的情况。以上交易行为有利于公司补充流动资金，促进业务的发展。

**(三) 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	冻结	20,098,832.09	12.14%	开具银行承兑保证金
固定资产	抵押	33,156,534.57	19.74%	借款抵押
无形资产	抵押	4,192,528.07	2.53%	借款抵押
<b>总计</b>	-	57,447,894.73	34.41%	-

## 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	26,361,235	36.11%	-126,733	26,234,502	35.94%
	其中：控股股东、实际控制人	13,281,534	18.19%	-127,733	13,153,801	18.02%
	董事、监事、高管	15,206,299	20.83%	-357,121	15,563,420	21.32%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,638,765	63.89%	126,733	46,765,498	64.06%
	其中：控股股东、实际控制人	39,334,675	53.88%	126,733	39,461,408	54.06%
	董事、监事、高管	45,618,906	62.49%	-1,071,365	46,690,271	63.96%
	核心员工					
总股本		73,000,000	-	0	73,000,000	-
普通股股东人数						31

注：上表中控股股东、实际控制人同时为董监高人员的，重复计算持股数。

#### (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	贾博钧	33,855,940	0	33,855,940	46.38%	25,391,955	8,463,985
2	贾明	10,124,953	1,528,788	11,653,741	15.96%	8,740,307	2,913,434
3	朱阿多	8,359,449	0	8,359,449	11.45%	6,269,587	2,089,862
4	刘秀梅	7,105,528	0	7,105,528	9.73%	5,329,146	1,776,382
5	黄建青	2,507,842	0	2,507,842	3.43%	0	2,507,842
合计		61,953,712	1,528,788	63,482,500	86.95%	45,730,995	17,751,505

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

贾明与刘秀梅系夫妻关系，贾博钧系贾明、刘秀梅之子。

### 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

公司股东贾博钧持有公司 46.3780%的股份，为公司控股股东。

贾博钧，男，1991年1月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级机械工程专业硕士学历，为公司多项发明专利和实用新型的主要发明人。2010年9月至2015年10月任盈茂有限常务经理、监事；2015年11月至2018年11月任股份公司董事、董事会秘书，2018年12月至今任股份公司董事、董事会秘书，任期三年，自2018年12月至2021年12月。

## （二） 实际控制人情况

公司于2018年11月27日公告了《苏州盈茂光电材料股份有限公司实际控制人暨一致行动人变更公告》（公告编号：2018-028），变更后公司实际控制人情况如下：

公司实际控制人为贾明、贾博钧、刘秀梅；贾明、刘秀梅二人系夫妻关系，贾博钧系贾明、刘秀梅之子；三人合计持有公司股份 52,615,209 股，占公司股本总额的 72.0756%；三人于2018年11月签署《一致行动人协议》，三人能够对公司的经营决策产生重大影响，为公司实际控制人。

公司股东贾博钧先生直接持有公司股份 33,855,940 股，占公司股本总额的 46.3780%。贾博钧，男，1991年1月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级机械工程专业硕士学历，为公司多项发明专利和实用新型的主要发明人。2010年9月至2015年10月任盈茂有限常务经理、监事；2015年11月至2018年11月任股份公司董事、董事会秘书，2018年12月至今任股份公司董事、董事会秘书，任期三年，自2018年12月至2021年12月。

公司股东贾明先生直接持有公司股份 11,653,741 股，占公司股本总额的 15.9640%。贾明，男，1965年10月12日，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1982年7月至1993年9月任黑龙江省石油销售公司泰康分公司计量员；1993年10月至1998年12月任中国石油化工大庆分公司销售经理；1999年1月至2004年1月从事个体经营；2004年2月至2015年10月任盈茂有限执行董事兼总经理；2015年11月至2018年11月任股份公司董事长、总经理，2018年12月至今任股份公司董事长、总经理，任期三年，自2018年12月至2021年12月。

公司股东刘秀梅女士直接持有公司股份 7,105,528 股，占公司股本总额的 9.7336%。刘秀梅，女，1965年12月10日，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1987年7月至2000年5月任大庆石化总厂晴纶厂作业员；2000年6月至2004年1月从事个体经营；2004年2月至2015年10月任盈茂有限出纳；2015年11月至2018年11月任股份公司董事，2018年12月至今任股份公司董事，任期三年，自2018年12月至2021年12月。

## 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

#### 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 31 日	0.50	0	0
合计	0.50	0	0

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 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
贾明	董事长、总经理	男	1965年10月	大专	2018年12月至2021年12月	是
刘秀梅	董事	女	1965年12月	大专	2018年12月至2021年12月	是
贾博钧	董事、董秘	男	1991年1月	硕士	2018年12月至2021年12月	是
吴小权	董事	男	1976年12月	本科	2018年12月至2021年12月	是
梅德刚	董事	男	1973年7月	本科	2018年12月至2021年12月	是
尹慧馥	董事	女	1967年7月	高中	2015年11月至2018年11月	否
鲁云霞	监事会主席	女	1976年2月	大专	2018年12月至2021年12月	否
朱阿多	监事	男	1969年8月	初中	2018年12月至2021年12月	否
仲伟东	监事	男	1987年7月	大专	2018年12月至2021年12月	是
李楨	财务总监	男	1983年9月	大专	2018年12月至2021年12月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 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:

董事长、总经理贾明与董事刘秀梅系夫妻关系，董事、董事会秘书、核心技术人员贾博钧系贾明、刘秀梅之子，董事尹慧馥系贾明之表妹。

#### (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
贾明	董事长、总经理	10,124,953	1,528,788	11,653,741	15.96%	0
刘秀梅	董事	7,105,528	0	7,105,528	9.73%	0
贾博钧	董事、董秘	33,855,940	0	33,855,940	46.38%	0
吴小权	董事	108,697	0	108,697	0.15%	0
尹慧馥	董事	100,302	0	100,302	0.14%	0
梅德刚	董事	0	0	0	0%	0
鲁云霞	监事会主席	1,003,166	0	1,003,166	1.37%	0
朱阿多	监事	8,359,449	0	8,359,449	11.45%	0
仲伟东	监事	0	0	0	0%	0
李楨	财务总监	167,170	0	167,170	0.23%	0
合计	-	60,825,205	1,528,788	62,353,993	85.41%	0

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
尹慧馥	董事	换届	无	换届离任
梅德刚	无	新任	董事	换届新任

**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

姓名：梅德刚，性别：男，出生年月：1973.07.12, 任职经历：1997.07.01~2000.10.01，任职于黑龙江省大庆市杜尔伯特蒙古族自治县通信公司担任机务员，2000.10.01~2002.03.01 任职于黑龙江省大庆市杜尔伯特蒙古族自治县电信局担任市场部主任，2002.03.01~2011.03.01 任职于中国联合网络通信有限公司杜尔伯特县分公司副总经理，2011.03.01~2018.03.01 杜蒙联通公司总经理，2018年12月至今任职于本公司董事。

**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	5	5
财务人员	2	2
销售人员	4	6
生产人员	22	22
员工总计	33	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	3	4
专科	8	8
专科以下	21	22
员工总计	33	35

**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、员工薪酬制度：公司根据国家法律、法规并结合企业自身情况，制定了公司员工的薪酬制度，公司

人事部门坚持贯彻执行。

2、培训计划：根据企业发展战略，将培训的目标与企业发展的目标紧密结合，围绕企业发展开展全员培训，制定了系列员工培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、技术员工的技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢。

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

2004年2月11日，有限公司设立，根据有限公司设立时签署的《公司章程》，公司未设立董事会，设执行董事一名；公司未设监事会，设有监事一名。在有限公司时期，已初步建立了基本的法人治理机制。2015年12月7日，有限公司整体变更为股份公司后公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《重大投资和交易决策制度》、《对外担保决策制度》等制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

公司董事会对公司治理机制的执行情况进行讨论和评估后认为，有限公司时期公司治理较为规范，公司整体变更为股份公司后能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布“三会”通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到有效执行，公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。公司监事会基本能够正常发挥监督作用。公司现有公司治理机制能给所有股东提供合适的保护，相关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。公司已规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、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，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，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。

总体来说，公司“三会”和相关人员基本能够按照“三会”议事规则履行职责。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。

##### 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，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》等法律法规要求，股东大会的召集、召开、表决程序按照相关法律以法规执行，充分保证了公司股东的知情权、参与权、质询权、表决权。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的

保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的关联交易等重大事项均按照《公司章程》、三会治理制度、《关联交易决策制度》等各项治理规范履行了决策程序。

### 4、公司章程的修改情况

公司于2017年4月18日在公司召开了第一届董事会第九次会议及2017年6月10日再开的2017年第一次临时股东大会分别审议通过了有关章程修改的议案：

1、将公司章程第二十八条第一款第一项“公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；”修改为“公司股东享有下列权利：（一）依照股东之间的约定或章程的规定获得股利和其他形式的利益分配”。

2、将公司章程第一百四十八条第四款“公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。”修改为“公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但股东与股东之间另有约定并经公司股东大会批准的除外。”

以上议案已审议通过，工商尚未完成变更登记。

## （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	<p>一、公司于2018年4月19日召开了第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了：1.《关于2017年度总经理工作报告的议案》；2.《关于2017年董事会工作报告的议案》；3.《关于2017年年度报告及其摘要的议案》；4.《关于2017年度财务决算报告的议案》；5.《关于2018年度财务预算方案的议案》；6.《关于[批准2017年度审计报告报出]的议案》；7.《关于2017年度利润分配的议案》；8.《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》；9.《2018年预计使用闲置资金购买银行理财的议案》；10.《关于提请召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>二、公司于2018年7月30日召开了第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了：1.《关于融资租赁售后回租业务暨关联交易的议案》；2.《关于公司向工商银行木渎支行申请贷款暨关联担保的议案》；3.《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>三、公司于2018年8月15日召开了第一届董事会第十五次会议，会议审议通过了：1.《2018年半年度报告的议案》；2.《关于追认</p>

		<p>2018年偶发性关联交易的议案》；3.《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>四、公司于2018年11月23日召开了第一届董事会第十六次会议，会议审议通过了：1.《关于选举公司第二届董事会成员的议案》；2.《关于提请召开公司2018年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>一、公司于2018年4月19日召开了第一届监事会第六次会议，会议审议通过了：1.《关于2017年度监事会工作报告的议案》；2.《关于2017年年度报告及其摘要的议案》；3.《关于2017年度财务决算报告的议案》；4.《关于2018年度财务预算方案的议案》；5.《关于2017年度利润分配的议案》；6.《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》。</p> <p>二、公司于2018年8月15日召开了第一届监事会第七次会议，会议审议通过了：1.《2018年半年度报告的议案》。</p> <p>三、公司于2018年11月23日召开了第一届监事会第八次会议，会议审议通过了：1.《关于选举公司第二届监事会非职工代表的议案》。</p>
股东大会	4	<p>一、公司于2018年5月17日召开了2017年年度股东大会，会议审议通过了：1.《关于2017年度董事会工作报告的议案》；2.《关于2017年度监事会工作报告的议案》；3.《关于2017年年度报告及其摘要的议案》；4.《关于2017年度财务决算报告的议案》；5.《关于2018年度财务预算方案的议案》；6.《关于2017年度利润分配的议案》；7.《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》。</p> <p>二、公司于2018年8月16日召开了2018年第一次临时股东大会，会议审议通过了：1.《关于融资租赁售后回租暨关联担保的议案》；2.《关于公司向工商银行木渎支行申请贷款暨关联担保的议案》。</p> <p>三、公司于2018年9月3日召开了2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了：1.《关于追认2018年度偶发性关联交易的议案》。</p> <p>四、公司于2018年12月23日召开了2018年第三次临时股东大会，会议审议通过了：1.《关于选举公司第二届董事会董事的议案》；2.</p>

	《关于选举公司第二届监事会监事的议案》。
--	----------------------

## 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

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

### (三) 公司治理改进情况

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、监事会和经理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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。

### (四) 投资者关系管理情况

公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### (一) 业务独立

公司具有独立完整的业务流程，公司主营业务为从事光缆用 PBT 以及 PBT 色母粒的干燥和销售。上述主营业务均独立于公司股东的生产经营场所及经营所需业务资源，对公司股东不存在重大依赖。公司下设业务部、财务部、研发部、生产部、行政部、品质部六个部门，具有独立的供销体系及研发体系。公司建立健全了内部经营管理机构，与控股股东及其控制的其他企业之间的同业竞争关系已得到有效规范，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

#### (二) 资产独立

公司的主要生产经营场所地址位于苏州市吴中区木渎镇木胥西路 66-68 号，公司主要资产均合法拥有，

股份公司系由有限公司变更而来，股份公司完全承继了有限公司的业务、资产、机构、生产经营场所、办公设备及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及 其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

### （三）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定选举或任免程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。公司的人员独立。

### （四）财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，持有有效的《开户许可证》，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；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，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。公司的财务独立。

### （五）机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司下设业务部、财务部、研发部、生产部、行政部、品质部六个部门，各部门均按《公司章程》以及公司管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司的机构独立。 综上，公司具有自主经营能力。

## （三）对重大内部管理制度的评价

- 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。
- 4、关于执行《公司章程》、《关联交易决策制度》、《重大投资决策管理办法》、《对外投资决策制度》等制度的情况：报告期内，公司全体股东严格遵照《公司章程》、《关联决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序，未发生违背承诺的事项。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字【2019】第 ZA11412 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 04 月 12 日
注册会计师姓名	吕晶、柳志伟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZA11412 号

苏州盈茂光电材料股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了苏州盈茂光电材料股份有限公司（以下简称“盈茂光电”）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，公允反映了盈茂光电 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，我们独立于盈茂光电，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

盈茂光电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括盈茂光电 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，管理层负责评估盈茂光电的持续经营能力，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。

治理层负责监督盈茂光电的财务报告过程。

## 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，就可能对导致对盈茂光电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盈茂光电不能持续经营。

(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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 柳志伟

中国注册会计师： 吕晶

中国·上海

2019年4月12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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	30,078,088.28	18,958,578.71
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			
应收票据及应收账款	(二)	62,248,123.82	49,232,938.28
其中：应收票据		15,168,778.57	19,172,164.03
应收账款		47,079,345.25	30,060,774.25
预付款项	(三)	613,899.51	4,327,219.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	120,069.70	25,620.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	12,383,881.75	11,432,024.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	5,076,299.09	5,190,509.52
<b>流动资产合计</b>		<b>110,520,362.15</b>	<b>89,166,890.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	0
投资性房地产			
固定资产	(七)	48,699,125.41	50,584,677.31
在建工程	(八)	1,538,522.72	1,216,500.53
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(九)	4,192,528.07	4,285,351.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十)	620,779.65	856,587.99
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>55,050,955.85</b>	<b>56,943,117.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>165,571,318.00</b>	<b>146,110,008.02</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十一)	16,500,000.00	5,500,000.00
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			
应付票据及应付账款	(十二)	50,886,185.47	46,640,563.47
其中：应付票据		35,490,180.82	24,079,615.00
应付账款		15,396,004.65	22,560,948.47
预收款项	(十三)	64,395.61	293,724.61
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十四)	2,765,755.80	2,543,849.28
应交税费	(十五)	1,061,395.83	488,138.61
其他应付款	(十六)	633,027.58	69,289.00
其中：应付利息		26,383.95	9,075.00
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>71,910,760.29</b>	<b>55,535,564.97</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>71,910,760.29</b>	<b>55,535,564.97</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(十七)	73,000,000.00	73,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十八)	12,494,606.91	12,494,606.91
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	(十九)	1,804,260.32	1,130,648.85
一般风险准备			
未分配利润	(二十)	6,361,690.48	3,949,187.29
归属于母公司所有者权益合计		93,660,557.71	90,574,443.05
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>93,660,557.71</b>	<b>90,574,443.05</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>165,571,318.00</b>	<b>146,110,008.02</b>

法定代表人：贾明

主管会计工作负责人：李楨

会计机构负责人：李楨

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		160,154,635.58	116,781,543.99
其中：营业收入	(二十一)	160,154,635.58	116,781,543.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		152,222,791.47	112,029,365.78
其中：营业成本	(二十一)	138,705,201.82	102,187,970.50
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	(二十二)	637,423.55	95,821.38
销售费用	(二十三)	5,722,875.63	5,110,145.07
管理费用	(二十四)	4,150,385.43	3,366,729.03
研发费用	(二十五)	2,385,554.27	949,861.60
财务费用	(二十六)	639,883.41	-188,803.45
其中：利息费用		756,928.18	51,539.58
利息收入		183,466.57	315,289.80
资产减值损失	(二十七)	-18,532.64	507,641.65
加：其他收益	(二十八)	134,000.00	1,139,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十九)	39,626.39	123,908.22
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)			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（三十）	5,172.41	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,110,642.91	6,015,086.43
加：营业外收入	（三十一）	56,000.00	24,218.29
减：营业外支出	（三十二）	14,000	0
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,152,642.91	6,039,304.72
减：所得税费用	（三十三）	1,416,528.25	1,651,622.18
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,736,114.66	4,387,682.54
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）		6,736,114.66	4,387,682.54
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		6,736,114.66	4,387,682.54
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		6,736,114.66	4,387,682.54
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			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.06

法定代表人：贾明

主管会计工作负责人：李楨

会计机构负责人：李楨

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		115,748,421.31	74922838.70
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			26,192.64
收到其他与经营活动有关的现金	(三十四)	373,466.57	15,734,449.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>116,121,887.88</b>	<b>90,683,480.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		92,456,829.83	72,237,096.39
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		7,543,097.35	6,280,842.01
支付的各项税费		3,944,644.60	1,979,840.99
支付其他与经营活动有关的现金	(三十四)	12,073,996.89	1,130,027.57
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>116,018,568.67</b>	<b>81,627,806.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>103,319.21</b>	<b>9,055,673.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,999,999.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		39,626.39	123,908.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,045,625.39</b>	<b>8,123,908.22</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,476,711.12	11,120,391.12
投资支付的现金		6,000,000.00	7,999,999.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		12,476,711.12	19,120,390.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,431,085.73	-10,996,481.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,500,000.00	5,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十四)	4,250,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,750,000.00	5,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,389,619.23	6,269,117.01
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	(三十四)	3,650,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,539,619.23	6,269,117.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,210,380.77	-769,117.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,970.98	-29,426.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		889,585.23	-2,739,351.26
加：期初现金及现金等价物余额		9,089,670.96	11,829,022.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,979,256.19	9,089,670.96

法定代表人：贾明

主管会计工作负责人：李楨

会计机构负责人：李楨

## (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	73,000,000.00				12,494,606.91				1,130,648.85		3,949,187.29		90,574,443.05
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	73,000,000.00				12,494,606.91				1,130,648.85		3,949,187.29		90,574,443.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									673,611.47		2,412,503.19		3,086,114.66
（一）综合收益总额											6,736,114.66		6,736,114.66
（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							673,611.47		-4,323,611.47		-3,650,000.00	
1. 提取盈余公积							673,611.47		-673,611.47			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,650,000.00		-3,650,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	73,000,000.00				12,494,606.91			1,804,260.32		6,361,690.48		93,660,557.71

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	73,000,000.00				12,494,606.91				691,880.60		6,226,925.43		92,413,412.94
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	73,000,000.00				12,494,606.91				691,880.60		6,226,925.43		92,413,412.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									438,768.25		-2,277,738.14		-1,838,969.89
（一）综合收益总额											4,387,682.54		4,387,682.54
（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									438,768.25		-6,665,420.68		-6,226,652.43

1. 提取盈余公积								438,768.25		-438,768.25		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,226,652.43		-6,226,652.43
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	73,000,000.00				12,494,606.91			1,130,648.85		3,949,187.29		90,574,443.05

法定代表人：贾明

主管会计工作负责人：李桢

会计机构负责人：李桢

**苏州盈茂光电材料股份有限公司**  
**二〇一八年度财务报表附注**  
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

**一、 公司基本情况**

苏州盈茂光电材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原苏州盈茂塑料有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司，由贾明、贾博钧、刘秀梅、尹玉珍等 32 位自然人发起设立。公司股票经批准于 2016 年 4 月 28 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：盈茂光电，证券代码：837201，所属行业为橡胶和塑料制品业，公司主营业务为从事光缆用 PBT 以及 PBT 色母粒的干燥和销售。

2018 年 5 月 17 日，公司召开股东大会，审议通过《关于 2017 年度利润分配的议案》，分配方案为：以公司现有总股本 73,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.50 元，共计派发现金红利总额为 3,650,000.00 元。本次权益分派权益登记日为 2018 年 6 月 6 日，除权除息日为 2018 年 6 月 7 日。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 7,300 万元，累计发行股本总数 7,300 万股，其中：有限售条件的股份为 4,676.5498 万股，无限售条件的股份为 2,623.4502 万股。

本公司统一社会信用代码：91320500758450603H

本公司法定代表人姓名：贾明

本公司注册地址：苏州市吴中区木渎金枫工业园区

本公司营业期限：长期

本公司经营范围：研发、生产、销售：光电产品的原材料，光缆、电缆用 PBT、PBT 色母，纺织、制膜用 PBT、PET 高分子材料及制品，汽车、电子元器件领域的高分子 PBT 合金材料及制品；PBT、PET 高分子材料的干燥、增粘服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

公司股东贾明、尹玉珍通过盘后协议转让，尹玉珍将其所持有的全部公司股份转让给了贾明，使得公司的实际控制人暨一致行动人发生变更。即公司的实际控制人暨一致行动人由贾博钧、贾明、刘秀梅、尹玉珍变更为贾博钧、贾明、刘秀梅，不存在新增的一致行动人，且贾博钧、贾明、刘秀梅三人于 2018 年 11 月 27 日重新签署了《一致行动人协议》。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司的控股股东和实际控制人为贾博钧、贾明、刘秀梅；贾明、刘秀梅二人为夫妻关系，贾明、贾博钧二人为父子关系；三人合计持有公司

72.0756%股权。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 12 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自报告期末起 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、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十六）收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、

价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (六) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## (七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确

认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (八) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：年末余额在 100 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合：账龄分析法	除已单独进行减值测试的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
----------	--

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(%)
1-6 个月（含 6 个月）	1	5
7 个月-1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 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

单独计提坏账准备的理由：单项金额不重大，但由于应收款项发生了特殊减值的情况，故对该类应收款项进行单独减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

## (九) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、发出商品。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	20-40	5	2.375-4.75
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
生产设备	年限平均法	10	5	9.5

#### (十一) 在建工程

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

#### (十二) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

### (十三) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权利证书证载年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日止，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产

品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### （十四）长期资产减值

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

使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

#### （十五）职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### 2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

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

资产成本。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十六) 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则

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

### 2、 收入确认的具体标准

一般销售业务：业务人员根据订单安排仓库办理出库手续，物流或快递公司上门提货，待货物送达客户后，根据客户签字的送货单或快递签收记录，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。

发出商品销售业务：业务人员根据订单安排仓库办理出库手续，物流或快递公司上门提货，货物运至客户仓库或目的地物流公司仓库，客户根据需要提货，月末与客户对账确认提货量后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。

代客加工业务：主要原料由客户送货至公司，公司生产完工向客户发出提货通知后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。

出口销售业务：为 FOB 结算方式，货物在装运港被装上指定船时，风险即由卖方转移至买方，公司在产品发出并办理报关出口手续后确认销售收入。

## (十七) 政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期

资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

## 2、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到政府补助时确认；其他政府补助在实际收到时确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## **(十九) 租赁**

### **经营租赁会计处理**

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

## **(二十) 重要会计政策和会计估计的变更**

### **1、 重要会计政策变更**

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》  
 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(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”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“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。</p>	<p>按财政部规定执行</p>	<p>“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 62,248,123.82 元，上期金额 49,232,938.28 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 50,886,185.47 元，上期金额 46,640,563.47 元；  调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；  调增“其他应付款”本期金额 26,383.95 元，上期金额 9,075.00 元；  调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；  调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；  调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。</p>
<p>(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。</p>	<p>按财政部规定执行</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 2,385,554.27 元，上期金额 949,861.60 元，重分类至“研发费用”。</p>
<p>(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>按财政部规定执行</p>	<p>“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。</p>

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1-4月：17%； 5-12月：16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

### (二) 税收优惠

公司按相关具体税收规定享受研发费用加计扣除的税收优惠政策。

## 五、财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	335.01	3,330.51
银行存款	9,978,921.18	9,086,340.45
其他货币资金	20,098,832.09	9,868,907.75
合计	30,078,088.28	18,958,578.71

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	20,098,832.09	9,868,907.75
合计	20,098,832.09	9,868,907.75

### (二) 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
应收票据	15,168,778.57	19,172,164.03
应收账款	47,079,345.25	30,060,774.25
合计	62,248,123.82	49,232,938.28

## 1、 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,520,096.80	15,270,634.74
商业承兑汇票	10,648,681.77	3,901,529.29
合计	15,168,778.57	19,172,164.03

### (2) 年末公司已质押的应收票据

年末无已质押的应收票据。

### (3) 年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

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,492,540.56	
合计	23,492,540.56	

### (4) 年末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 2、 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	1,719,693.92	3.48	1,719,693.92	100.00		1,831,847.84	5.49	1,831,847.84	100.00	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	47,736,450.44	96.52	657,105.19	1.38	47,079,345.25	31,553,929.87	94.51	1,493,155.62	4.73	30,060,774.25
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	49,456,144.36	100.00	2,376,799.11		47,079,345.25	33,385,777.71	100.00	3,325,003.46		30,060,774.25

## 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
浙江南方通信集团 股份有限公司	1,719,693.92	1,719,693.92	100.00	浙江南方通信集团股份有 限公司正处破产清算程序 中, 公司根据谨慎性原则全 额计提坏帐准备。
合计	1,719,693.92	1,719,693.92		

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 6 个月	46,565,471.73	465,654.72	1.00
7 个月至 1 年	710,036.00	35,501.80	5.00
1 至 2 年	381,242.55	76,248.51	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	79,700.16	79,700.16	100.00
合计	47,736,450.44	657,105.19	

## (2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 948,204.35 元, 本期收回坏账准备金额 112,153.92 元(系本期收到浙江南方通信集团股份有限公司清算管理人汇入款项)。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	924,700.71

## 其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
苏州市吴江特种电缆二厂有限公司	货款	924,700.71	法院裁定破产	报批后核销	否
合计		924,700.71			

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
西安西古光通信有限公司	6,370,297.79	12.88	63,702.98
通鼎互联信息股份有限公司	5,795,810.00	11.72	57,958.10
四川天府江东科技有限公司	4,275,500.00	8.65	42,755.00
广东亨通光电科技有限公司	3,682,545.89	7.45	36,825.46
沈阳亨通光通信有限公司	2,709,636.00	5.47	27,096.36
合计	22,833,789.68	46.17	228,337.90

## (三) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	610,486.18	99.44	4,327,218.93	100.00
1至2年	3,413.00	0.56		
2至3年				
3年以上	0.33		0.33	
合计	613,899.51	100.00	4,327,219.26	100.00

## 2、 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例
新疆蓝山屯河聚酯有限公司	251,138.99	40.91
福建省福化工贸股份有限公司	219,976.00	35.83
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	102,291.19	16.66
苏州越隆轩精密模具有限公司	13,600.00	2.22
江苏邂逅企业管理有限公司	10,000.00	1.63
合计	597,006.18	97.25

#### (四) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	120,069.70	25,620.81
合计	120,069.70	25,620.81

##### 1、 应收利息

无需要披露事项。

##### 2、 应收股利

无需要披露事项。

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	226,389.16	100.00	106,319.46	46.96	120,069.70	126,969.27	100.00	101,348.46	79.82	25,620.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	226,389.16	100.00	106,319.46		120,069.70	126,969.27	100.00	101,348.46		25,620.81

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	126,389.16	6,319.46	5.00
1至2年			
2至3年			
3年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	226,389.16	106,319.46	

## (2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,971.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期没有实际核销其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	200,000.00	100,000.00
其他款项	26,389.16	26,969.27
合计	226,389.16	126,969.27

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
宏安集团有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	44.17	5,000.00
烽火通信科技股份有 限公司	保证金	100,000.00	3年以上	44.17	100,000.00
应扣个人社保	其他款项	26,389.16	1年以内	11.66	1,319.46
合计		226,389.16		100.00	106,319.46

## (五) 存货

## 1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	2,384,286.07		2,384,286.07	1,552,765.68		1,552,765.68
半成品	1,464,464.56		1,464,464.56	740,634.95		740,634.95
库存商品	1,139,021.14		1,139,021.14	5,890,205.50		5,890,205.50
发出商品	7,396,109.98		7,396,109.98	3,248,417.91		3,248,417.91
合计	12,383,881.75		12,383,881.75	11,432,024.04		11,432,024.04

## 2、 存货跌价准备

年末各类存货无可变现净值低于账面价值的情形，故未计提存货跌价准备。

## 3、 本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

### (六) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	76,299.09	190,510.52
投资期限在一年以内的银行理财产品	5,000,000.00	4,999,999.00
合计	5,076,299.09	5,190,509.52

### (七) 固定资产

#### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
固定资产	48,699,125.41	50,584,677.31
固定资产清理		
合计	48,699,125.41	50,584,677.31

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	通用设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	32,676,307.48	21,611,019.38	697,217.28	1,716,445.30	56,700,989.44
(2) 本年增加金额	1,495,669.16	285,603.50	256,410.25	320,001.66	2,357,684.57
—购置		185,531.97	256,410.25	320,001.66	761,943.88
—在建工程转入	1,495,669.16	100,071.53			1,595,740.69
(3) 本年减少金额	214,960.51	4,774,587.28	51,833.66	210,000.00	5,251,381.45
—处置或报废				210,000.00	210,000.00
—转入在建工程		4,774,587.28	51,833.66		4,826,420.94
—其他减少	214,960.51				214,960.51
(4) 年末余额	33,957,016.13	17,122,035.60	901,793.87	1,826,446.96	53,807,292.56
2. 累计折旧					
(1) 年初余额		4,164,752.68	512,360.31	1,439,199.14	6,116,312.13
(2) 本年增加金额	800,481.56	1,243,523.17	128,521.45	530,640.97	2,703,167.15
—计提	800,481.56	1,243,523.17	128,521.45	530,640.97	2,703,167.15
(3) 本年减少金额		3,457,142.30	44,169.83	210,000.00	3,711,312.13
—处置或报废				210,000.00	210,000.00
—转入在建工程		3,457,142.30	44,169.83		3,501,312.13

项目	房屋及建筑物	生产设备	通用设备	运输设备	合计
(4) 年末余额	800,481.56	1,951,133.55	596,711.93	1,759,840.11	5,108,167.15
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本年增加金额					
—计提					
(3) 本年减少金额					
—处置或报废					
(4) 年末余额					
4. 账面价值					
(1) 年末账面价值	33,156,534.57	15,170,902.05	305,081.94	66,606.85	48,699,125.41
(2) 年初账面价值	32,676,307.48	17,446,266.70	184,856.97	277,246.16	50,584,677.31

- 3、 年末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 年末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、 年末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 6、 年末无未办妥产权证书的固定资产。
- 7、 年末无需要披露的固定资产清理事项。

#### (八) 在建工程

##### 1、 在建工程及工程物资

项目	年末余额	年初余额
在建工程	1,538,522.72	1,216,500.53
工程物资		
合计	1,538,522.72	1,216,500.53

##### 2、 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂装修工程				1,216,500.53		1,216,500.53
旧反应釜安装	1,253,522.72		1,253,522.72			
挤出机安装	285,000.00		285,000.00			
合计	1,538,522.72		1,538,522.72	1,216,500.53		1,216,500.53

##### 3、 本期计提在建工程减值准备情况

本报告期末计提在建工程减值准备。

##### 4、 工程物资

无需要披露事项。

#### (九) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	4,641,174.85	4,641,174.85
(2) 本年增加金额		
—购置		
(3) 本年减少金额		
—处置		
(4) 年末余额	4,641,174.85	4,641,174.85
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	355,823.28	355,823.28
(2) 本年增加金额	92,823.50	92,823.50
—计提	92,823.50	92,823.50
(3) 本年减少金额		
—处置		
(4) 年末余额	448,646.78	448,646.78
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本年增加金额		
(3) 本年减少金额		
—处置		
(4) 年末余额		
4. 账面价值		
(1) 年末账面价值	4,192,528.07	4,192,528.07
(2) 年初账面价值	4,285,351.57	4,285,351.57

## 2、 年末无未办妥产权证书的土地使用权。

## (十) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	2,483,118.57	620,779.65	3,426,351.92	856,587.99
合计	2,483,118.57	620,779.65	3,426,351.92	856,587.99

## 2、 未确认递延所得税资产明细

本报告期公司无未确认的递延所得税资产。

## (十一) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
个人抵押房产替公司担保	8,500,000.00	5,500,000.00
公司房产及土地抵押	8,000,000.00	
合计	16,500,000.00	5,500,000.00

### 2、 年末无已逾期未偿还的短期借款

## (十二) 应付票据及应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付票据	35,490,180.82	24,079,615.00
应付账款	15,396,004.65	22,560,948.47
合计	50,886,185.47	46,640,563.47

### 1、 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	35,490,180.82	24,079,615.00
商业承兑汇票		
合计	35,490,180.82	24,079,615.00

**2、 应付账款****(1) 应付账款列示**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,554,933.75	22,436,736.32
1 至 2 年	13,717,271.94	45,798.30
2 至 3 年	45,798.30	78,413.19
3 年以上	78,000.66	0.66
合计	15,396,004.65	22,560,948.47

**(2) 账龄超过一年的重要应付账款**

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
苏州市吴中区胥口建筑安装工程有限 公司	10,616,160.19	厂房建造款，未到付款期
江阴中南重工有限公司	3,026,642.01	设备款，按合同分进度付款
合计	13,642,802.20	

**(十三) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	42,121.00	271,994.51
1 至 2 年	544.51	
2 至 3 年		21,502.91
3 年以上	21,730.10	227.19
合计	64,395.61	293,724.61

**2、 年末无账龄超过一年的重要预收款项。****(十四) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,543,849.28	7,577,980.87	7,356,074.35	2,765,755.80
离职后福利-设定提存计划		187,023.00	187,023.00	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,543,849.28	7,765,003.87	7,543,097.35	2,765,755.80

## 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,543,849.28	7,326,206.12	7,104,299.60	2,765,755.80
(2) 职工福利费		93,461.24	93,461.24	
(3) 社会保险费		99,774.31	99,774.31	
其中：医疗保险费		86,318.19	86,318.19	
工伤保险费		5,783.06	5,783.06	
生育保险费		7,673.06	7,673.06	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费		58,539.20	58,539.20	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,543,849.28	7,577,980.87	7,356,074.35	2,765,755.80

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		182,227.29	182,227.29	
失业保险费		4,795.71	4,795.71	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
企业年金缴费				
合计		187,023.00	187,023.00	

**(十五) 应交税费**

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	679,552.35	
城市维护建设税	33,977.63	
教育费附加	33,977.63	0.01
企业所得税	62,270.87	472,141.94
个人所得税	36,443.69	0.16
印花税	4,585.60	2,663.00
土地使用税	8,333.44	13,333.50
房产税	173,774.62	
工会经费	28,480.00	
合计	1,061,395.83	488,138.61

**(十六) 其他应付款**

项目	年末余额	年初余额
应付利息	26,383.95	9,075.00
应付股利		
其他应付款	606,643.63	60,214.00
合计	633,027.58	69,289.00

**1、 应付利息**

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	26,383.95	9,075.00
合计	26,383.95	9,075.00

年末无已逾期未支付的利息。

## 2、 应付股利

无需要披露事项。

## 3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
股东借款	600,000.00	
其他款项	6,643.63	60,214.00
合计	606,643.63	60,214.00

(2) 年末无账龄超过一年的重要其他应付款。

## (十七) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	73,000,000.00						73,000,000.00

## (十八) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	12,494,606.91			12,494,606.91
其中：净资产折股时大于股本部分	12,494,606.91			12,494,606.91
合计	12,494,606.91			12,494,606.91

## (十九) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,130,648.85	673,611.47		1,804,260.32
合计	1,130,648.85	673,611.47		1,804,260.32

## (二十) 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	3,949,187.29	6,226,925.43
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,949,187.29	6,226,925.43
加：本年净利润	6,736,114.66	4,387,682.54
减：提取法定盈余公积	673,611.47	438,768.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,650,000.00	6,226,652.43
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	6,361,690.48	3,949,187.29

## (二十一) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	160,145,111.77	138,705,201.82	116,772,020.18	102,187,970.50
其中：				
PBT 销售	154,978,109.40	136,523,051.93	110,525,368.83	99,449,215.54
PBT 色母销售	5,167,002.37	2,182,149.89	6,176,907.76	2,717,785.31
PBT 代客加工			69,743.59	20,969.65
其他业务	9,523.81		9,523.81	
合计	160,154,635.58	138,705,201.82	116,781,543.99	102,187,970.50

## (二十二) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	131,172.97	7,454.39
教育费附加	131,172.96	7,454.39
土地使用税	33,413.74	53,334.00
印花税	53,044.54	27,578.60

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	287,389.34	
其他税费	1,230.00	
合计	637,423.55	95,821.38

**(二十三) 销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,927,615.02	2,708,426.25
运杂费	2,731,627.97	2,326,416.57
其他	63,632.64	75,302.25
合计	5,722,875.63	5,110,145.07

**(二十四) 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,104,805.46	1,955,915.71
办公费	325,574.86	124,991.13
折旧费	424,040.62	271,903.36
无形资产摊销	92,823.50	94,337.44
差旅费	133,572.41	65,141.06
业务招待费	39,447.62	45,828.39
中介机构服务费	379,245.28	450,283.03
物业费	298,996.97	160,890.19
其他	351,878.71	197,438.72
合计	4,150,385.43	3,366,729.03

**(二十五) 研发费用**

项目	本年发生额	上年发生额
人员费用	1,531,447.72	949,861.60
折旧	839,583.15	
其他费用	14,523.40	
合计	2,385,554.27	949,861.60

## (二十六) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	756,928.18	51,539.58
减：利息收入	183,466.57	315,289.80
汇兑损益	-6,970.98	29,426.26
其他	73,392.78	45,520.51
合计	639,883.41	-188,803.45

## (二十七) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-18,532.64	507,641.65
合计	-18,532.64	507,641.65

## (二十八) 其他收益

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
新三板补助		300,000.00	与收益相关
先进制造业发展专项资金		530,000.00	与收益相关
财政促进金融创新发展专项资金		300,000.00	与收益相关
专利补贴	114,000.00	9,000.00	与收益相关
创业企业创新转型发展资金	20,000.00		与收益相关
合计	134,000.00	1,139,000.00	

## (二十九) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	39,626.39	123,908.22
合计	39,626.39	123,908.22

## (三十) 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	5,172.41		5,172.41
合计	5,172.41		5,172.41

**(三十一) 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
围墙补偿款	56,000.00		56,000.00
其他		24,218.29	
合计	56,000.00	24,218.29	56,000.00

**(三十二) 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款	14,000.00		14,000.00
合计	14,000.00		14,000.00

**(三十三) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,180,719.91	1,778,532.60
递延所得税费用	235,808.34	-126,910.42
合计	1,416,528.25	1,651,622.18

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本年发生额
利润总额	8,152,642.91
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,038,160.73
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-181,785.82
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,444.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-447,291.43
所得税费用	1,416,528.25

#### (三十四) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到银行退回的保证金		14,219,941.44
收到政府补助	134,000.00	1,139,000.00
利息收入	183,466.57	315,289.80
收回保证金		36,000.00
收围墙补偿款	56,000.00	
其他		24,218.29
合计	373,466.57	15,734,449.53

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付给银行的保证金	10,229,924.34	
支付投标保证金	100,000.00	
支付期间费用等	1,744,072.55	1,130,027.57
合计	12,073,996.89	1,130,027.57

##### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
股东拆入资金	4,250,000.00	
合计	4,250,000.00	

#### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
归还股东资金	3,650,000.00	
合计	3,650,000.00	

### (三十五) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,736,114.66	4,387,682.54
加：资产减值准备	-18,532.64	507,641.65
固定资产折旧	2,703,167.15	1,067,929.11
无形资产摊销	92,823.50	94,337.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-5,172.41	
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)	756,928.18	51,539.58
投资损失(收益以“—”号填列)	-39,626.39	-123,908.22
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	235,808.34	-126,910.42
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)	-951,857.71	-3,883,704.57
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-13,213,190.34	-10,384,903.63
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	14,036,781.21	3,246,028.99
其他	-10,229,924.34	14,219,941.44
经营活动产生的现金流量净额	103,319.21	9,055,673.91

补充资料	本年金额	上年金额
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	9,979,256.19	9,089,670.96
减：现金的期初余额	9,089,670.96	11,829,022.22
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	889,585.23	-2,739,351.26

其他说明：其他为受限货币资金（银行承兑汇票保证金及保函保证金）的减少（增加以“-”号填列）。

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	9,979,256.19	9,089,670.96
其中：库存现金	335.01	3,330.51
可随时用于支付的银行存款	9,978,921.18	9,086,340.45
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	9,979,256.19	9,089,670.96

## (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	20,098,832.09	票据保证金
固定资产	33,156,534.57	借款抵押
无形资产	4,192,528.07	借款抵押

项目	年末账面价值	受限原因
合计	57,447,894.73	

### (三十七) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			14.21
其中：美元	2.07	6.8632	14.21

## 六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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

### (一) 信用风险

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

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

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本报告期公司的银行借款为短期借款，利率固定，面临的利率风险较小。

**(2) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本报告期公司仅有少量外销业务，期末无外币负债，面临的汇率风险较小。

**(三) 流动性风险**

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

**七、公允价值的披露**

本报告期公司无需要披露的公允价值披露信息。

**八、关联方及关联交易****(一) 本公司的母公司情况**

公司实际控制人为贾博钧、贾明、刘秀梅；贾明、刘秀梅二人为夫妻关系，贾明、贾博钧二人为父子关系；三人合计持有公司 72.0756% 股权。

**(二) 其他关联方情况**

本公司无需要披露的其他关联方。

**(三) 关联交易情况****1、 关联担保情况**

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
贾博钧、贾明、刘秀梅	1400 万元	2017-7-3	2020-7-3	否

关联担保情况说明：

公司向苏州银行木渎支行申请流动资金贷款，公司控股股东、实际控制人贾博钧先生自愿以其名下（土地证号：吴国用（2012）第 0607988 号；房产证号：苏房权证吴中字第 00265643 号）的房产为上述银行贷款担保，房产抵押最高限额为人民币 1,023.34 万元；公司控股股东、实际控制人贾明先生、贾博钧先生、刘秀梅女士为公司提供连带责任保证担保，担保最高限额为人民币 1,400

万元。

上述贷款至本报告期末的余额为人民币 850 万元。上述担保均不收取费用。

## 2、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贾博钧	2,100,000.00	2018-6-11	2018-7-26	不计息
贾明	1,200,000.00	2018-7-31	2018-11-26	不计息
贾明	600,000.00	2018-7-31		不计息，尚未还款
刘秀梅	200,000.00	2018-6-11	2018-7-19	不计息
刘秀梅	150,000.00	2018-6-11	2018-12-29	不计息

资金拆借情况说明：

公司与公司控股股东、实际控制人贾明先生、贾博钧先生、刘秀梅女士签订借款协议，交易标的为关联方为公司提供借款总金额不超过 1,000 万元，借款额度可循环使用，公司根据需求分批借款及还款，以上发生的交易为公司纯受益行为，关联方不收取任何的手续费及利息。

## (四) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

无应收关联方款项。

### 2、 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	贾明	600,000.00	
	刘秀梅		4,404.00

说明：年初应付刘秀梅款项系费用报销后未及时领款。

## (五) 关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有

关的承诺事项：

1、 公司拟向宁波银行苏州分行申请流动资金贷款，公司控股股东、实际控制人贾明先生自愿以名下（土地证号：苏新国用（1999）字第 3077 号；房产证号：苏房权证新区字第 00184868）的房产为上述银行贷款担保；公司控股股东、实际控制人贾明先生、贾博钧先生、刘秀梅女士为公司提供连带责任保证担保。贷款额度及担保期限以与银行签订的合同为准，担保不收取费用。

2、 公司拟通过售后回租的方式与融资租赁公司合作，融资金额不超过人民币 3,000 万元，租赁期限 3 年，公司控股股东、实际控制人贾明先生、贾博钧先生、刘秀梅女士将为此业务提供连带责任保证担保。  
至本报告期末，此项业务尚未开始。

3、 公司拟向工商银行木渎支行申请授信金额不超过人民币 9,000 万元的额度，用坐落于苏州市吴中区木渎镇木胥西路 66-68 号的土地及该土地上的房屋抵押，公司控股股东、实际控制人贾明先生、贾博钧先生、刘秀梅女士将为此贷款提供连带责任保证担保。

至本报告期末，公司向工商银行木渎支行借款余额为 800 万元、应付票据承兑余额为 1,109.47 万元，实际使用的保证方式为土地及房屋抵押和缴纳票据保证金。

## 九、 股份支付

本公司没有需要披露的股份支付事项。

## 十、 政府补助

### （一） 与资产相关的政府补助

本报告期没有需要披露的与资产相关的政府补助。

### （二） 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
创业企业创新转型发展资金	20,000.00	20,000.00		其他收益
专利补贴	114,000.00	114,000.00	9,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
新三板补助			300,000.00	其他收益
先进制造业发展专项资金			530,000.00	其他收益
财政促进金融创新发展专项资金			300,000.00	其他收益

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

- 1、 本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- 2、 本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 3、 本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据金额为 **23,492,540.56** 元，均为银行承兑汇票。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司拟以总股本 73,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元人民币。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2019 年 4 月 12 日公司召开第二届董事会第二次会议，上述 2018 年度利润分配方案已经审议通过，并提请股东大会审议。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

**(一) 前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**2、 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**(二) 其他**

本公司无其他需要披露的重要事项。

**十四、 补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,172.41	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	134,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	39,626.39	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	112,153.92	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动		

项目	金额	说明
产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-86,738.18	
合计	246,214.54	

## (二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	7.34	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	7.07	0.09	0.09

苏州盈茂光电材料股份有限公司  
二〇一九年四月十二日

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：

苏州盈茂光电材料股份有限公司董秘办公室。