



正达股份

NEEQ : 873040

江西正达玻璃股份有限公司

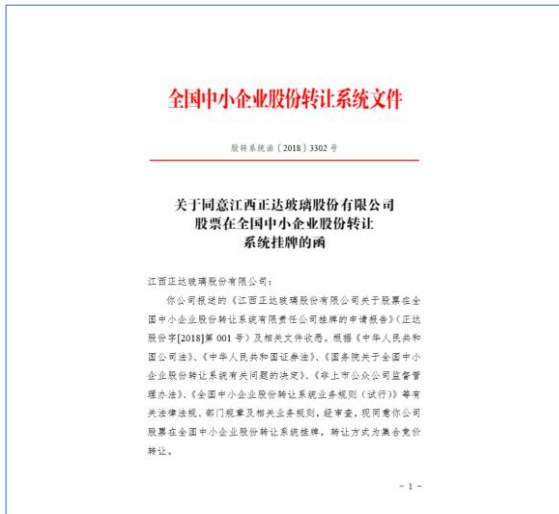
Jiangxi Zhengda Glass Co., Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年9月27日，取得全国股转公司出具的同意挂牌的函。



2018年12月4日，取得高新技术企业证书。

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	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司	指	江西正达玻璃股份有限公司
有限公司	指	九江市正达玻璃实业有限公司
《公司章程》	指	《江西正达玻璃股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
审计机构、会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
3C 认证、CCC 认证	指	国家强制性产品认证
Low-E 玻璃	指	低辐射玻璃，是在玻璃表面镀上多层金属或其他化合物组成的膜系产品，特点是具备优异的热性能和良好的光学性能。
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年度、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
期初、上年期末	指	2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日
本期期末	指	2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人陈冬林、主管会计工作负责人蔡冬香及会计机构负责人（会计主管人员）蔡冬香保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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
实际控制人不当控制的风险	截至本报告出具之日，公司实际控制人合计持有的表决权为 100.00%。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或少数权益股东的利益。
公司治理的风险	股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，建立了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，且股权较为集中，各项管理、控制制度在生产经营过程中尚需逐渐完善，未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高的要求。因此，存在公司治理机制执行不到位的风险。
供应商过于集中的风险	2018 年，公司向前五大供应商的采购金额占采购总额的比重为 90.23%，供应商集中度较高。未来如果供应商改变销售政策，提升价格或者减少供应，则会对公司的经营产生不利影响，公司存在供应商集中度较高的风险。

原材料价格波动的风险	公司生产所需的原材料主要为平板玻璃原片。目前平板玻璃(普通玻璃原片)被列入限产限能结构调整之列。从长期来看,平板玻璃行业结构调整长期看有利于行业健康发展,但短期内会产生结构调整波动,从而对本公司的原材料供应及价格带来影响。一旦企业不能适时调控经营策略,对原材料采购缺乏计划,则面临原材料价格波动导致生产成本上升、利润下降的风险。
市场竞争的风险	玻璃深加工行业对中小企业具有较高壁垒,包括技术和人才壁垒、产品质量、市场和品牌壁垒、资金实力壁垒、规模化经营壁垒等,这些壁垒对于行业现存企业具有较高保护作用。但是,随着行业规模进一步扩大和行业获利能力吸引力进一步增强,不可排除具有实力的企业将参与到行业竞争中来,如果公司未来不能进一步扩大规模、提升技术研发实力、生产加工能力、产品质量、经营管理和营销水平,提高产品附加值,则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场占有率下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江西正达玻璃股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangxi Zhengda Glass Co., Ltd
证券简称	正达股份
证券代码	873040
法定代表人	陈冬林
办公地址	江西省瑞昌市黄金工业园北园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋烈彬
职务	董事会秘书
电话	17770208407
传真	无
电子邮箱	bullsong@163.com
公司网址	http://www.jjzdbl.cn
联系地址及邮政编码	江西省瑞昌市黄金工业园北园 332200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 8 月 1 日
挂牌时间	2018 年 10 月 19 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）-玻璃制造（C304）-其他玻璃制造（C3049）
主要产品与服务项目	特种玻璃的生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,630,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈冬林
实际控制人及其一致行动人	陈冬林、谈桂英

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	91360481769761634C	否
注册地址	江西省瑞昌市黄金工业园北园	否
注册资本（元）	10,630,000	是

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	崔玉强、郭光胜
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

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	14,472,636.54	15,032,152.37	-3.72%
毛利率%	17.58%	20.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-436,723.49	349,573.19	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,230,594.74	349,573.19	-
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）	-3.68%	7.71%	-
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）	-10.37%	7.71%	-
基本每股收益	-0.0411	0.0664	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	23,133,704.84	21,295,019.32	8.63%
负债总计	11,252,473.62	9,922,064.61	13.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,881,231.22	11,372,954.71	4.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.14	-1.75%
资产负债率%（母公司）	48.64%	46.59%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.34	1.29	-
利息保障倍数	0.07	1.66	-

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	-6,564,128.17	-1,552,194.81	322.89%
应收账款周转率	7.40	14.86	-
存货周转率	2.30	4.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.63%	71.47%	-
营业收入增长率%	-3.72%	34.53%	-
净利润增长率%	-224.93%	121.57%	-

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	10,630,000	-	-
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）	1,125,495.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,000.00
非经常性损益合计	1,058,495
所得税影响数	264,623.75
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	793,871.25

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
应收账款	1,303,892.10	-		
应收票据及应收账款	-	1,303,892.10		
应付账款	533,363.82	-		
应付票据及应付账款	-	533,363.82		
应付利息	15,235.58	-		
其他应付款	10,000.00	25,235.58		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于特种玻璃制造行业，通过玻璃钢化技术、夹胶等技术，为客户提供钢化玻璃、中空玻璃、夹层玻璃等产品。经过多年发展，公司已具备制造特种玻璃的成熟工艺，在市场上具有较强的竞争力。公司目前有多项专利正在申请过程中，未来，公司将加大技术研发，不断提高核心竞争力。

（一）采购模式

公司的原材料包括平板玻璃、铝条、胶水等，其中，平板玻璃根据厚度、规格、制造工艺的不同，又可分为多种种类。对于常用规格的原材料，公司根据订单情况进行适量储备。客户下单后，由生产计划部进行排产，根据库存情况适当补充原材料，并优化生产方案，最大限度降低原材料的损耗。

公司采购的原材料在市场上均处于完全竞争状态，市场供应能够满足公司生产所需。为保证原材料质量的稳定性以及供应的稳定性，报告期内，公司供应商集中度较高。每次采购时公司根据采购原材料的规格、供应商的报价、供货速度、给予的信用期等因素综合考虑确定供应商，经过近两年的综合考量，公司建立了合格供应商信息库，与部分供应商签署了长期供货协议，能够保证供应的稳定性。

（二）生产模式

报告期内，由于公司生产的特种玻璃产品规格、种类因客户要求而异，公司采用“以销定产”的生产模式。在客户下达订单后，公司计划生产部进行排产，优化生产方案，然后向生产部下达生产计划，指导生产员工按照计划进行生产。根据原材料的采购情况、公司排产情况、订单大小、生产工艺复杂程度等因素，公司交货期因订单而异。一般客户交货期在一周左右，对于工程建设项目，根据项目工期，按照客户要求交货。

公司对于生产的产品具有严格的质量控制措施，根据国家或行业技术标准制定了质量体系相关程序文件，并对其实施情况进行监督检查。生产过程中，公司对每道工艺进行严格管控，确保产品质量的稳定性，减少原材料的损耗，降低生产成本。

（三）销售模式

报告期内，公司销售对象主要为工程建设公司、门窗厂等，工程建设公司一般针对单个或多个建设项目进行采购，单笔订单金额较大，门窗厂销售对象主要为终端客户，单笔订单金额不大但是订单数量多。公司销售渠道主要是老客户推荐、业务员上门拜访、网络宣传、客户上门等。根据客户合作期限、订单大小等不同，公司给予不同客户不同的信用期。

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

- 1、调整市场客户结构，加大对房地产企业、建筑工程企业的销售力度，并成功与碧桂园、奥克斯、联盛、中港等企业达成合作；
- 2、加强研发团队的建设，已取得二十余项实用新型专利证书，并成功申报“高新技术企业”；
- 3、加大新产品开发的力度，成功推出内置百叶中空玻璃、智能调光/雾化玻璃、防弹玻璃、栈道玻璃等新产品。

(二) 行业情况

1、总体概况

特种玻璃制造属于深加工玻璃行业，指的是利用一次成型的平板玻璃（浮法玻璃、普通引上平板玻璃、平拉玻璃、压延玻璃）为基本原料，根据使用要求，采用不同的加工工艺制成的具有特定功能的玻璃产品。常用的玻璃深加工工艺有钢化、夹层、中空、镀膜、真空等工艺以及切割、清洗、磨边等冷加工工艺。深加工玻璃也称为玻璃二次制品，主要包括建筑玻璃、工业生产（汽车、家电）玻璃、家装玻璃、高新技术玻璃等，其中，建筑玻璃所占比例超过 50.00%，汽车安全玻璃属于工业生产用深加工玻璃。

钢化玻璃是使用最普遍的玻璃深加工制品。汽车、火车等交通工具的挡风玻璃、窗玻璃、高级宾馆的玻璃大门及隔断、玻璃桌面及许多玻璃幕墙都使用钢化玻璃。这是因为钢化玻璃的强度是平板玻璃的 3~5 倍，耐急冷急热性也较好，而且破碎后呈小粒状，不会对人造成大的伤害，所以叫作安全玻璃。钢化玻璃的生产较简单，把平板玻璃切裁、磨边或打孔后，送入 650℃ 以上的钢化炉中加热，然后急吹冷风进行淬火，在玻璃表面上形成永久性压应力，使强度大大提高，这就是钢化玻璃。钢化玻璃一旦制成后，就不能再切裁加工，否则会粉碎成颗粒。

夹层玻璃是另外一种安全玻璃，两层玻璃中间有透明的有机材料，把玻璃牢固地粘在一起。所以即使夹层玻璃被打破，也不会有碎片飞溅伤人，而且透明中间膜具有良好的强度和韧性，起到很

好的安全作用。此外，增加玻璃的厚度和层数可使夹层玻璃具有防弹、防爆及防盗等性能，成为特殊窗口用的特种玻璃。当然，由于夹层玻璃还具有良好的隔音效果，有效地降低噪声，因而它被广泛地应用于机场办公室、候机大厅等需要隔音的场合。

中空玻璃是两片玻璃中间垫上铝制的隔离框，再通过粘结材料粘合，使其形成 6 毫米或 12 毫米厚的空隙。中空玻璃的隔热性较好，故建筑物的玻璃幕墙、较量大的玻璃窗都应使用中空玻璃以便减少取暖能耗。同时，中空玻璃具有良好的隔音效果。除用平板玻璃为原片制造中空玻璃外，还可以用钢化玻璃、夹层玻璃、镀膜玻璃、吸热玻璃等为原片制成具有多种功能的高级中空玻璃，用于超高层建筑物的观光厅等重要部位。此外，列车的空调车厢和地铁车窗玻璃都是钢化中空玻璃，以提高隔热、隔音等性能。

镀膜玻璃也称反射玻璃。镀膜玻璃是指在玻璃表面涂镀一层或多层金属、合金或金属化合物薄膜，以改变玻璃的光学性能，满足某种特定要求。镀膜玻璃按产品的不同特性，可分为以下几类：热反射玻璃、低辐射玻璃、Low-E、导电膜玻璃等。

2、行业现状

（1）市场集中度较低

我国加工玻璃企业主要分布于华南、华东、华北三个区域，与平板玻璃的产业布局一致。我国涉及玻璃深加工的企业数量较多，但是规模以上企业数量不多。行业规模分化严重，企业良莠不齐，发展缺乏长远规划、技术上缺乏创新，经营上管理无序。行业整体无法形成规模优势，浪费了宝贵的资源，不利于行业的发展。

（2）产品结构失衡

从产品结构上看，国内平板玻璃产能存在严重失衡，中低档玻璃产能严重供过于求，高科技含量的玻璃产品则相对短缺，难以满足国内加工玻璃市场的需求。深加工玻璃的情况同样类似。我国深加工玻璃总量在国际上处于领先水平，但与国际水平相比，在产业集中度、技术进步、市场协作、产品开发等方面均存在很大差距。高端产品保障能力有待提高，品种有待丰富；市场发展无序，产品质量参差不齐等，因此玻璃深加工产业整合升级亟需加强。

3、发展趋势

①产品功能实现集成化

随着经济的发展，下游行业对特种玻璃提出越来越多的需求。根据科学发展观的要求，玻璃深加工今后要按工业化与信息化相结合，集成创新，走轻薄化、多功能化、集成化、智能化的道路。未来市场上的高端玻璃将具备高强度、抗划伤、耐用性和坚固性等功能，可以实现自我测试、自我控制、自我修复，同时外观更加轻薄化，产品功能实现集成化将成为玻璃行业发展的趋势。

②绿色节能成为重要的发展方向

深加工玻璃主要应用于建筑装饰、家电、汽车工业等产业，其中建筑行业占比超过 70%。近年来，国家发布了一系列建筑、汽车行业相关的产业政策，推进行业绿色、可持续发展。例如，2017 年，住房和城乡建设部发布《建筑节能与绿色建筑发展“十三五”规划》，提出强化建筑节能与绿色

建筑材料产品产业支撑能力，推进建筑门窗、保温体系等关键产品的质量升级工程。到 2020 年，城镇新建建筑能效水平比 2015 年提升 20%，部分地区及建筑门窗等关键部位建筑节能标准达到或接近国际现阶段先进水平。可以预见，为了适应下游行业需求，深加工玻璃也将向绿色节能方向发展。

③产业结构进一步优化升级

目前，行业前端平板玻璃产业面临产能过剩的现状，被列为国家过剩产业。但是优质浮法玻璃、深加工玻璃在市场上处于供不应求的状态，产业结构亟需调整。我国发改委、建设部等部门联合发布了《关于促进平板玻璃工业结构调整的若干意见》，工信部发布了《关于抑制产能过剩和重复建设引导平板玻璃行业健康发展的意见》等指导政策，行业监管有趋严的态势。未来玻璃行业将以淘汰落后生产线、推广玻璃深加工制品如安全玻璃、节能等技术含量和附加值高、有利于替代进口的深加工产品发展，以进一步推进玻璃行业结构的优化升级。

(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	2,246,773.11	9.71%	553,878.35	2.60%	305.64%
应收票据与应收账款	2,409,387.00	10.42%	1,303,892.10	6.12%	84.78%
存货	6,507,503.35	28.13%	3,864,690.88	18.15%	68.38%
投资性房地产	0	0%	0	0%	-
长期股权投资	0.00	0%	0.00	0%	-
固定资产	7,817,075.24	33.79%	8,307,734.82	39.01%	-5.91%
在建工程	0.00	0%	0.00	0%	-
短期借款	8,000,000.00	34.58%	8,650,000.00	40.62%	-7.51%
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，公司货币资金较上年期末增加 305.64%，主要原因为公司本期增加了 200 万元定期存款。

2、2018 年底，公司应收票据与应收账款较上年度增加 84.78%，主要原因为公司加大了对工程建筑公司的销售力度，这类客户根据工程项目进度付款，回款速度较慢。

3、2018 年底，公司存货较上年度增加 68.38%，主要原因为公司根据订单情况及原材料市场价格变化情况，增加了原材料储备。

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	14,472,636.54	-	15,032,152.37	-	-3.72%
营业成本	11,928,097.17	82.42%	12,006,605.06	79.87%	-0.65%
毛利率%	17.58%	-	20.13%	-	-
管理费用	2,566,268.47	17.73%	1,405,334.15	9.35%	82.61%
研发费用	0	0%	0	0%	-
销售费用	857,030.68	5.92%	491,407.98	3.27%	74.40%
财务费用	495,543.38	3.42%	610,958.52	4.06%	-18.89%
资产减值损失	78,357.09	0.54%	44,121.90	0.29%	77.59%
其他收益	0	0%	0	0%	-
投资收益	0	0%	0	0%	-
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	0	0%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	-1,528,101.65	-10.56%	397,173.73	2.64%	-484.74%
营业外收入	1,225,495.00	8.47%	0.00	0%	-
营业外支出	167,000.00	1.15%	0.00	0%	-
净利润	-436,723.49	-3.02%	349,573.19	2.33%	-224.93%

项目重大变动原因：

1、2018 年度，公司管理费用较上年度增加 82.61%，主要原因为公司新三板挂牌支付了服务费用，同时 2018 年度规范管理，提高了公司的员工福利，增加了社保、公积金等费用。

2、2018 年度，公司销售费用较上年度增加 74.40%，主要原因为公司为拓展性销售，增加了差旅费、运输费、广告费等，同时提高了公司的员工福利，增加了社保、公积金等费用。

3、2018 年度，资产减值损失较上度增加 77.59%，主要原因为计提坏账金额增加。

4、2018 年度，公司营业利润、净利润有较大幅度下降，主要原因为在收入及毛利率下降的情况下，公司因为新三板挂牌增加了服务费，为了规范管理增加员工薪酬、福利费等各项支出。

5、报告期内，公司营业外收入主要为由于新三板挂牌政府给予的奖励，营业外支出为对外捐赠及工伤事故赔款。

(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	13,167,710.60	14,815,385.70	-11.12%
其他业务收入	1,304,925.94	216,766.67	502.00%
主营业务成本	11,024,502.35	11,825,932.40	-6.78%
其他业务成本	903,594.82	180,672.66	400.13%

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%
钢化玻璃	3,606,408.43	24.92%	10,966,946.03	72.96%
夹层玻璃	2,119,311.17	14.64%	69,230.77	0.46%
中空玻璃	7,441,991.00	51.42%	3,779,208.90	25.14%

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，公司主营业务收入同比小幅度下降，其他业务收入为原材料的贸易，同比增长 502.00%。其他业务收入增加的原因为公司在低价时囤积了较多原材料，后市场价格提高，公司为加速资金回笼，出售了部分原材料。从产品结构来看，普通钢化玻璃销售占比减少，夹层玻璃及中空玻璃占比增加。

(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	青岛红宇玻璃有限公司	2,241,903.65	15.49%	否
2	万宝建工集团有限公司	1,903,088.38	13.15%	否
3	九江市现代钢结构工程有限公司	1,347,490.53	9.31%	否
4	苏州市利德装饰装潢有限公司	1,258,801.76	8.70%	否
5	九江市广安建设工程公司	603,534.50	4.17%	否
合计		7,354,818.82	50.82%	-

(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	南昌中蓝玻璃有限公司	4,205,208.24	40.08%	否
2	九江市强盛玻璃有限公司	3,114,946.92	29.69%	否
3	天津市鼎安达玻璃有限公司	867,630.13	8.27%	否
4	江西省冠宇贸易有限公司	796,189.22	7.59%	否
5	九江市芊润工贸有限公司	482,611.05	4.60%	否
合计		9,466,585.56	90.23%	-

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	-6,564,128.17	-1,552,194.81	322.89%
投资活动产生的现金流量净额	-310,544.26	-1,093,699.87	71.61%
筹资活动产生的现金流量净额	6,567,087.19	2,245,733.63	192.43%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生现金流量净额较上年度减少 322.89%，主要原因系本期应收货款回款不及时，而相应的采购材料、税费、人工等付现成本增加，同时，新三板挂牌项目服务咨询费支出增加，员工薪酬、福利增加等导致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动主要是本期购置的固定资产金额较上期有所下降。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 192.43%，主要原因为收回股东陈冬林的往来款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 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. 会计政策变更

(1)重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修改印发 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改。

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。该会计政策变更对本公司净利润和股东权益无影响。

②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。该会计政策变更对本公司净利润和股东权益无影响。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

2017-12-31/2017 年度	调整前	调整后	变动金额
应收账款	1,303,892.10		-1,303,892.10
应收票据及应收账款		1,303,892.10	1,303,892.10
应付账款	533,363.82		-533,363.82
应付票据及应付账款		533,363.82	533,363.82
应付利息	15,235.58		-15,235.58
其他应付款	10,000.00	25,235.58	15,235.58

2. 会计估计变更

本期不存在会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、积极吸纳就业和保障员工的合法权益，立足本职尽到一个企业对社会的责任。

三、持续经营评价

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的不利风险。本年度公司保持健康稳定发展，公司资产、人员、财务、业务等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力。

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

(一) 实际控制人不当控制的风险

截至本报告出具之日，公司实际控制人合计持有的表决权为 100.00%。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或少数权益股东的利益。

应对措施：公司将积极建立和完善公司治理机制，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易实施细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等规章制度，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，以避免实际控制人不当控制的风险。

(二) 公司治理的风险

股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，建立了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，且股权较为集中，各项管理、控制制度在生产经营过程中尚需逐渐完善，未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高的要求。因此，存在公司治理机制执行不到位的风险。

应对措施：相关人员需进一步加强相关规章制度的学习，确保公司治理机制切实发挥作用。

(三) 供应商过于集中的风险

2018 年，公司向前五大供应商的采购金额占采购总额的比重为 90.23%，供应商集中度较高。未来如果供应商改变销售政策，提升价格或者减少供应，则会对公司的经营产生不利影响，公司存在供应商集中度较高的风险。

应对措施：公司正积极寻找多方供应渠道，并已与多方供应商达成合作意向，以应对现有供应商供应量减少或供应价格上涨带来的经营风险。

(四) 原材料价格波动的风险

公司生产所需的原材料主要为平板玻璃原片。目前平板玻璃(普通玻璃原片)被列入限产限能结构调整之列。从长期来看，平板玻璃行业结构调整长期看有利于行业健康发展，但短期内会产生结构调整波动，从而对本公司的原材料供应及价格带来影响。一旦企业不能适时调控经营策略，对原材料采购缺乏计划，则面临原材料价格波动导致生产成本上升、利润下降的风险。

应对措施：公司应加强对原材料价格波动的预测，以备及时作出采购计划，控制因材料价格上涨导致的成本上升。

(五) 市场竞争的风险

玻璃深加工行业对中小企业具有较高壁垒，包括技术和人才壁垒、产品质量、市场和品牌壁

垒、资金实力壁垒、规模化经营壁垒等，这些壁垒对于行业现存企业具有较高保护作用。但是，随着行业规模进一步扩大和行业获利能力吸引力进一步增强，不可排除具有实力的企业将参与到行业竞争中来，如果公司未来不能进一步扩大规模、提升技术研发实力、生产加工能力、产品质量、经营管理和营销水平，提高产品附加值，则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场占有率下降的风险。

应对措施：公司应加大研发能力，提升技术实力和产品质量，为客户和市场提供更具竞争力的产品以应对市场的竞争风险。

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
陈冬林	是	资金	6,450,570.58	0	6,450,570.58	0	已事后补充履行
总计	-	-	6,450,570.58	0	6,450,570.58	0	-

占用原因、归还及整改情况：

有限公司存续期间，公司未就关联方交易决策程序作出特殊规定。上述关联交易经股东及管理层会议讨论通过，但未留存相关会议文件。股份公司设立以后，为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司制定了《公司章程》及《关联交易实施细则》来规范公司的关联方交易，具体规定了关联交易的决策程序，公司召开董事会、股东大会对公司报告期内发生的关联交易情况进行了确认，认为：报告期内公司的关联交易内容真实，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不影响公司经营独立性。公司减少和规范关联交易的相关措施切实可行。

上述股东占用公司资金情况，股东陈冬林于 2018 年 4 月 1 日已全部归还公司，后续未发生资金占用情况。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
陈冬林	向公司提供财务资助	2,906,587.55	已事后补充履行	2019 年 4 月 17 日	2019-009

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：

关联方在公司流动资金紧张时提供无偿资金支持，具有必要性和持续性，缓解了公司流动资金周转压力。

(四) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

公司持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员已于 2018 年 5 月出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：1) 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；2) 本承诺持续有效；3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、规范关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：1) 本人及与本人关系密切的家庭成员；2) 本人直接或间接控制的其他企业；3) 本人担任董事、监事、高级管理人员的

其他企业；4) 与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确认无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易实施细则》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

3、避免关联方资金占用的承诺

公司及实际控制人等承诺以后不再发生关联方资金占用的情况，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《防范股东及关联方占用公司资金管理制度》，承诺不再以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司的资金。

报告期内，上述承诺履行情况良好，承诺人均未发生违反承诺的事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
门卫房	抵押	25,703.05	0.11%	银行借款抵押
仓库		132,846.97	0.57%	
办公楼		905,101.78	3.91%	
2号车间		630,904.32	2.73%	
宿舍		223,183.77	0.96%	
1号车间		636,383.58	2.75%	
3号车间		1,060,476.84	4.58%	
5号车间		371,996.26	1.61%	
4号车间		260,349.65	1.13%	
土地使用权		118,616.75	0.51%	
总计	-	4,365,562.97	18.86%	-

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	0	0%	210,000	210,000	1.98%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	10,420,000	10,420,000	98.02%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	10,000,000	10,000,000	94.07%
	董事、监事、高管	0	0%	10,000,000	10,000,000	94.07%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		0	—	10,630,000	10,630,000	—
普通股股东人数		3				

(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	陈冬林	0	6,000,000	6,000,000	56.44%	6,000,000	0
2	谈桂英	0	4,000,000	4,000,000	37.63%	4,000,000	0
3	九江市正达企业管理中心(有限合伙)	0	630,000	630,000	5.93%	420,000	210,000
合计		0	10,630,000	10,630,000	100.00%	10,420,000	210,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陈冬林与谈桂英为夫妻关系，陈冬林担任九江市正达企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

陈冬林，男，1971年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年8月至2003年7月，自主创业；2003年8月至2018年2月，任有限公司执行董事、总经理；2004年6月至2017年11月，任九江市斯维贸易有限公司监事；2015年9月至今，任江西省正达胜腾信息技术有限公司董事长；2017年1月至2018年6月，任瑞昌市民间借贷登记服务有限公司监事；股份公司成立后，任公司董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

陈冬林，同上。

谈桂英，女，1971年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年8月至2003年7月，自主创业；2003年8月至2018年2月，任有限公司财务经理；股份公司成立后，任公司出纳，同时任公司董事，任期三年。

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
银行借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司瑞昌市支行	1,000,000.00	6.525%	2018年1月3日至2019年1月3日	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司瑞昌支行	3,500,000.00	4.65%	2018年8月13日至2019年7月30日	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司瑞昌支行	3,500,000.00	5.22%	2018年11月8日至2019年11月7日	否
合计	-	8,000,000.00	-	-	-

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
陈冬林	董事长	男	1971 年 11 月	高中	2018.01.31-2021.01.31	是
谈桂英	董事	女	1971 年 10 月	高中	2018.01.31-2021.01.31	是
宋烈彬	董事、总经理、董事会秘书	男	1973 年 6 月	本科	2018.01.31-2021.01.31	是
陈江青	董事	男	1991 年 11 月	大专	2018.01.31-2021.01.31	是
董洪湘	董事、副总经理	男	1964 年 7 月	大专	2018.01.31-2021.01.31	是
谈宇晓	监事会主席	男	1980 年 11 月	本科	2018.01.31-2021.01.31	是
金丹萍	监事	女	1988 年 7 月	中专	2018.01.31-2021.01.31	是
何伟	监事	男	1985 年 11 月	高中	2018.01.31-2021.01.31	是
魏军婷	财务总监	女	1993 年 6 月	本科	2018.01.31-2019.03.14	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

财务总监魏军婷已于 2019 年 3 月辞职，公司聘任蔡冬香担任财务总监，详见公司 2019 年 3 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《江西正达玻璃股份有限公司高级管理人员任免公告》（公告编号:2019-003）。

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:

陈冬林与谈桂英为夫妻关系，陈江青系陈冬林之侄子，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

陈冬林	董事长	0	6,000,000	6,000,000	56.44%	0
谈桂英	董事	0	4,000,000	4,000,000	37.63%	0
宋烈彬	董事、总经理、 董事会秘书	0	0	0	0%	0
陈江青	董事	0	0	0	0%	0
董洪湘	董事、副经理	0	0	0	0%	0
谈宇晓	监事会主席	0	0	0	0%	0
金丹萍	监事	0	0	0	0%	0
何伟	监事	0	0	0	0%	0
魏军婷	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	0	10,000,000	10,000,000	94.07%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈冬林	执行董事、总经理	新任	董事长	股改，完善公司治理
谈桂英	监事	新任	董事	股改，完善公司治理
宋烈彬	-	新任	董事、总经理、董事会秘书	股改，完善公司治理
陈江青	-	新任	董事	股改，完善公司治理
董洪湘	-	新任	董事、副总经理	股改，完善公司治理
谈宇晓	-	新任	监事会主席	股改，完善公司治理
金丹萍	-	新任	监事	股改，完善公司治理
何伟	-	新任	监事	股改，完善公司治理
魏军婷	-	新任	财务总监	股改，完善公司治理

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

陈冬林，男，1971年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年8月至2003年7月，自主创业；2003年8月至2018年2月，任有限公司执行董事、总经理；2004年6月至2017年11月，任九江市维贸易有限公司监事；2015年9月至今，任江西省正达胜腾信息技术有限公司董事长；2017年1月至2018年6月，任瑞昌市民间借贷登记服务有限公司监事；股份公司成立后，任公司董事长，任期三年。

谈桂英，女，1971年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年8月至2003年7月，自主创业；2003年8月至2018年2月，任有限公司财务经理；股份公司成立后，任公司出纳，同时任公司董事，任期三年。

宋烈彬，男，1973年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年10月至2005年5月，先后任欧倍德（中国）管理系统有限公司建材部经理、团购部经理、上海区域采购部经理；2005年6月至2006年4月，任海南省三亚市明珠广场营运总监；2006年5月至2009年7月，任东方家园家居建材商业有限公司（福州分公司）总经理；2009年8月至2012年10月，任上海华固特种门窗有限公司总经理；2012年11月至2014年2月，自由职业；2014年2月至2015年1月，任江西省维纳斯环境艺术工程有限公司顾问；2015年2月至2017年6月，任江西省帕斯诺商业管理有限公司总经理；2017年7月至2018年2月，任有限公司副总经理；股份公司成立后，任公司董事、总经理、董事会秘书，任期三年。

陈江青，男，1991年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年12月至2014年6月，任比亚迪股份有限公司产品助理；2014年7月至2015年4月，任深圳市天行健网络科技有限公司测试员；2015年4月至2015年7月，自由职业；2015年8月至2018年2月，任有限公司销售经理；股份公司成立后，任公司销售经理，同时担任董事，任期三年。

董洪湘，男，1964年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1983年8月至1985年8月，任瑞昌市黄金乡林兴小学教师；1985年9月至1986年8月，任瑞昌市黄砂学校教师；1986年9月至2000年8月，任瑞昌市码头中学教师；2000年9月至2011年2月，任江西亚东水泥有限公司栈务组、港务组主管；2011年3月至2014年1月，任瑞昌市晟达机械工程有限公司销售主管；2014年2月至2017年10月，任江西华亨宠物食品股份有限公司副总经理；2017年11月至2018年2月，任有限公司行政部经理；股份公司成立后，任公司行政部经理，同时担任公司董事，任期三年；2018年3月至今，任公司副总经理。

谈宇晓，男，1980年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年9月至2008年7月，任深圳市龙港镇布吉镇三联储运学校体育教师；2008年8月至2014年12月，任瑞昌东升鞋业有限公司冲床操作工；2015年1月至2018年2月，任有限公司生产部经理；股份公司成立至今，任公司生产部经理，同时任公司监事，任期三年。

金丹萍，女，1988年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。2006年6月至2007年10月，任有限公司文员；2007年11月至2015年12月，自主创业；2016年1月至2018年2月，任有限公司生产计划部经理；股份公司成立后，任公司生产计划部经理，同时担任监事会主席，任期三年。

何伟，男，1985年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。2003年7至2006年10月，任东莞嵩隆电子有限公司仓库主管；2006年11月至2008年5月，任台湾文笔集团广东分部销售组长（常平办事处）；2008年6月至2010年8月，任苏州通达电梯配件有限公司仓库主管；2010年9月至2011年10月，任江苏吉祥贺盛食品有限公司销售主管；2011年11月至2012年9月，任厦门彩

田卫浴科技有限公司仓库主管；2012年10月至2013年12月，任北京市阀门总厂股份有限公司销售经理（上海松江办事处）；2014年1月至2014年12月，自由职业；2015年1月至2018年2月，任有限公司采购部经理；股份公司成立后，任公司采购部经理，同时公司监事，任期三年。

魏军婷，女，1993年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016年4月至2018年2月，任有限公司会计主管；股份公司成立后，任公司财务总监，任期三年。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	2	2
财务人员	3	4
行政人员	5	5
销售人员	4	4
品控人员	1	1
生产计划人员	2	1
生产人员	33	37
物流人员	6	11
采购人员	2	2
员工总计	58	67

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	4	4
专科	8	10
专科以下	46	53
员工总计	58	67

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：

公司实施全员劳动合同制，依据，《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，根据员工岗位级别向员工支付工资等。可依据国家有关法律、法规、地方相关社会保险政策以及按照员工自愿的原则，为员工办理“五险一金”和代扣所得税。

公司对新员工进行入职培训，对在职员工进行产品培训、岗位培训、业务培训等，为员工的发展提供了良好的学习资源和提升空间。

目前公司没有离退休员工，无需承担费用。

(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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国股转公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。截至报告期末，公司已建立了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易实施细则》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内部控制制度。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律法规的规定，做到及时、准确、完整。报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关的法律法规和《公司章程》规定的职权以及各自的议事规则独立有效地运作。报告期内，公司重大生产经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。会议的召集、召开、股东的参会资格及表决程序均符合《公司法》等法律法规及规范性文件和《公司章程》的规定。公司治理机制注重保护股东权益，能给所有股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的

关联交易、融资等事项均通过了公司董事会或/和股东大会审议。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

2018 年 1 月 31 日，公司召开创立大会暨 2018 年第一次临时股东大会，通过了《公司章程》；

2018 年 3 月 28 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，决议通过《公司增加注册资本》的议案和《公司章程修正案》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	2018 年 1 月 31 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生公司董事长，并通过了聘任公司总经理、财务总监和董事会秘书的议案，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易实施细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度以及《关于公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌并授权公司董事会全权办理挂牌相关事宜的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取集合竞价转让方式的议案》； 2018 年 2 月 25 日，公司召开第一届董事会第二次会议，通过了《董事会对公司治理机制的评估报告》和《年度报告重大差错责任追究制度》； 2018 年 3 月 13 日，公司召开第一届董事会第三次会议，通过了《公司增加注册资本》的议案、《公司章程修正案》、《聘任董洪湘为公司副总经理的议案》和《召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	1	2018 年 1 月 31 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生监事会主席，通过了《监事会议事规则》。
股东大会	3	2018 年 1 月 31 日，公司召开创立大会暨 2018 年第一次临时股东大会，通过了《公司章程》，选举产生了由 5 名董事组成的股份公司第一届董事会，选举产生了 2 名监事； 2018 年 2 月 15 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易实施细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等公司治理制度以及《关于公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌并授权公司董事会全权办理挂牌相关事宜的议案》、《关于公

		司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取集合竞价转让方式的议案》； 2018年3月28日，公司召开2018年第三次临时股东大会，通过了《公司增加注册资本》的议案和《公司章程修正案》。
--	--	--

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，公司依法建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，公司三会会议召开程序、决策程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，运作规范，会议记录、会议决议归档保存规范。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加会议，并履行相关权利义务。公司三会的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守三会议事规则，切实履行义务，严格执行三会决议内容。

(三) 公司治理改进情况

有限公司阶段，由于公司规模较小，人数较少，考虑到公司治理机制的效率和成本，有限公司阶段只设一名执行董事，负责有限公司的经营管理工作，同时总经理办公会、部门日常例会等是有限公司推动民主决策的重要手段。

有限公司阶段，公司能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，在增资、股权转让、变更营业范围及名称等事项上召开股东会并形成相关决议，但治理机制相对简单，部分事项未严格遵照程序进行。

股份公司成立以来，本公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的“三会一层”公司治理结构，按照《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规范性文件的要求，修订完善了《公司章程》，公司章程对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有约束力。同时，公司修订完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易实施细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等与公司治理机制相关的规章制度。

公司聘请职业经理人宋烈彬先生作为公司总经理，对公司生产经营进行全面管理，建立了各项管理制度，完善了公司治理。同时，公司结合业务需要建立了与之相适应的内部组织架构，明确了各部门的职能，各部门相辅相成，有效提升了公司的经营管理效率。

(四) 投资者关系管理情况

本公司现行《公司章程》中，对投资者关系管理、纠纷解决机制和累计投票制度进行了明确规定。股东可以起诉股东，股东可以起诉公司、董事、监事及高级管理人员；董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者《公司章程》的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

(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

(一) 业务独立情况

公司建立了完整的业务流程、拥有独立的生产经营场所以及独立的业务部门和渠道；业务上独立于实际控制人，独立开展业务，不依赖于实际控制人。

(二) 资产独立情况

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，资产独立、完整，产权清晰。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。公司没有为股东、实际控制人及其控制的其它企业提供过担保；公司为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排。

(三) 机构独立情况

公司依据业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，并设立了于组织机构相适应的职能部门，各部门之间分工明确，协调合作；公司根据《公司法》等法律法规，建立了较为完善的治理结构；股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规范运作；公司具有独立的经营与办公场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。

(四) 人员独立情况

公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举或聘任产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在股东单位兼职或领取薪酬，未在持股 5%以上股东投资的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；财务人员专职在公司工作并在公司领取薪酬。

（五）财务独立情况

公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立做出财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情形。本公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，能够自主运作以及独立承担责任和风险。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司按照《公司法》、《证券法》和相关的规范性文件及《公司章程》的有关规定，设立了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的“三会一层”的公司治理结构。根据公司所处行业的业务特点及公司自身的发展水平，公司建立了与目前经营规模及近期、中期战略规划相匹配的组织架构及现代化企业管理制度，制定了公司内部管理制度，建立了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《监事会议事规则》、《关联交易实施细则》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《防范股东及关联方占用公司资金管理制度》和《货币资金管理制度》等各个方面的内部控制制度。

公司现行的内部控制制度均是按照现行法规、结合公司自身实际情况制定的，并得到了有效执行，能够满足公司当前发展需要。公司根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。为进一步规范公司信息披露制度，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、及时性与公开性，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，结合公司实际情况，已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 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	亚会 B 审字（2019）1112 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	崔玉强、郭光胜
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

亚会 B 审字（2019）1112 号

江西正达玻璃股份有限公司全体股东：

（一） 审计意见

江西正达玻璃股份有限公司（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（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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，除非管理层计划清算贵公司、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。

（六）其他事项

2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由其他会计事务所审计，并于 2018 年 6 月 10 日发表了无保留意见。

亚太（集团）会计师事务所 中国注册会计师：崔玉强
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭光胜

中国·北京

二零一九年四月十六日

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	六、（一）	2,246,773.11	553,878.35
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	六、（二）	2,409,387.00	1,303,892.10
其中：应收票据		0.00	0.00
应收账款		2,409,387.00	1,303,892.10
预付款项	六、（三）	3,799,179.98	556,032.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	72,540.81	6,470,570.58
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	6,507,503.35	3,864,690.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	64,107.50	59,815.88
流动资产合计		15,099,491.75	12,808,879.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	六、（七）	7,817,075.24	8,307,734.82
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（八）	118,616.75	121,997.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（九）	56,775.35	47,544.17

递延所得税资产	六、(十)	41,745.75	8,862.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,034,213.09	8,486,139.33
资产总计		23,133,704.84	21,295,019.32
流动负债：			
短期借款	六、(十一)	8,000,000.00	8,650,000.00
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	六、(十二)	214,172.58	533,363.82
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		214,172.58	533,363.82
预收款项	六、(十三)	751,770.00	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十四)	660,285.04	586,243.00
应交税费	六、(十五)	40,740.84	127,222.21
其他应付款	六、(十六)	1,585,505.16	25,235.58
其中：应付利息		12,549.18	15,235.58
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			
流动负债合计		11,252,473.62	9,922,064.61
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
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			
非流动负债合计			

负债合计		11,252,473.62	9,922,064.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十七）	10,630,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十八）	1,069,458.48	2,900,000.00
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	六、（十九）	181,772.74	-1,527,045.29
归属于母公司所有者权益合计		11,881,231.22	11,372,954.71
少数股东权益			
所有者权益合计		11,881,231.22	11,372,954.71
负债和所有者权益总计		23,133,704.84	21,295,019.32

法定代表人：陈冬林

主管会计工作负责人：蔡冬香

会计机构负责人：蔡冬香

（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		14,472,636.54	15,032,152.37
其中：营业收入	六、（二十）	14,472,636.54	15,032,152.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,000,738.19	14,634,978.64
其中：营业成本	六、（二十）	11,928,097.17	12,006,605.06
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	六、（二十）	75,441.40	76,551.03

	一)		
销售费用	六、(二十二)	857,030.68	491,407.98
管理费用	六、(二十三)	2,566,268.47	1,405,334.15
研发费用			
财务费用	六、(二十四)	495,543.38	610,958.52
其中：利息费用		505,012.99	605,982.78
利息收入		18,907.35	1,616.52
资产减值损失	六、(二十五)	78,357.09	44,121.90
加：其他收益			
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）			
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）		-1,528,101.65	397,173.73
加：营业外收入	六、(二十六)	1,225,495.00	0.00
减：营业外支出	六、(二十七)	167,000.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-469,606.65	397,173.73
减：所得税费用	六、(二十八)	-32,883.16	47,600.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-436,723.49	349,573.19
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）		-436,723.49	349,573.19
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		-436,723.49	349,573.19
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			
(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			
七、综合收益总额		-436,723.49	349,573.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-436,723.49	349,573.19
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（元/股）		-0.0411	0.0664
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0411	0.0664

法定代表人：陈冬林

主管会计工作负责人：蔡冬香

会计机构负责人：蔡冬香

（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		16,415,858.22	16,840,180.04
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（二十九）	3,708,146.92	6,137.97
经营活动现金流入小计		20,124,005.14	16,846,318.01
购买商品、接受劳务支付的现金		16,946,842.95	14,656,130.78
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		2,827,845.03	2,283,023.43
支付的各项税费		448,083.58	389,341.03
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十)	6,465,361.75	1,070,017.58
经营活动现金流出小计		26,688,133.31	18,398,512.82
经营活动产生的现金流量净额		-6,564,128.17	-1,552,194.81
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		310,544.26	1,093,699.87
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		310,544.26	1,093,699.87
投资活动产生的现金流量净额		-310,544.26	-1,093,699.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		945,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,500,000.00	8,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十一)	9,357,158.13	16,997,411.21
筹资活动现金流入小计		21,802,158.13	35,647,411.21
偿还债务支付的现金		12,150,000.00	10,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		507,699.39	578,428.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十二)	2,577,371.55	22,223,249.04
筹资活动现金流出小计		15,235,070.94	33,401,677.58
筹资活动产生的现金流量净额		6,567,087.19	2,245,733.63
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		-307,585.24	-400,161.05
加：期初现金及现金等价物余额		396,246.73	796,407.78

六、期末现金及现金等价物余额		88,661.49	396,246.73
----------------	--	-----------	------------

法定代表人：陈冬林

主管会计工作负责人：蔡冬香

会计机构负责人：蔡冬香

(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
	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	
一、上年期末余额	10,000,000.00				2,900,000.00						- 1,527,045.29	11,372,954.71
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	10,000,000.00				2,900,000.00						- 1,527,045.29	11,372,954.71
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	630,000.00				- 1,830,541.52						1,708,818.03	508,276.51
（一）综合收益总额											-436,723.49	-436,723.49
（二）所有者投入和减少资本	630,000.00				315,000.00							945,000.00
1. 股东投入的普通股	630,000.00				315,000.00							945,000.00
2. 其他权益工具持有者投入 资本												
3. 股份支付计入所有者权益 的金额												

4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
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					- 2,145,541.52						2,145,541.52		
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					- 2,145,541.52						2,145,541.52		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	10,630,000.00				1,069,458.48						181,772.74		11,881,231.22

项目	上期									少数 股东	所有者权益
	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润		

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	2,900,000.00										- 1,876,618.48		1,023,381.52
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	2,900,000.00										- 1,876,618.48		1,023,381.52
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	7,100,000.00				2,900,000.00						349,573.19		10,349,573.19
（一）综合收益总额											349,573.19		349,573.19
（二）所有者投入和减少资本	7,100,000.00				2,900,000.00								10,000,000.00
1．股东投入的普通股	7,100,000.00				2,900,000.00								10,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入 资本													
3．股份支付计入所有者权益 的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
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													
(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	10,000,000.00				2,900,000.00						- 1,527,045.29		11,372,954.71

法定代表人：陈冬林

主管会计工作负责人：蔡冬香

会计机构负责人：蔡冬香

江西正达玻璃股份有限公司

二〇一八年度
财务报表附注

除特别说明外，金额以人民币元表述

一、公司基本情况

(一) 公司概况

江西正达玻璃股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为九江市正达玻璃实业有限公司（以下简称“正达有限”），曾用名为瑞昌市正达装饰材料有限公司，系由自然人股东陈冬林、谈桂英于 2003 年 8 月 1 日出资组建。组建时注册资本共人民币 50 万元，由陈冬林认缴出资额 30 万元，占注册资本的 60%，谈桂英认缴出资额 20 万元，占注册资本的 40%，上述出资已于 2003 年 7 月 9 日经江西瑞昌赤乌会计师事务所赤会事报字（2003）94 号验资报告验证。公司于 2008 年 8 月 1 日取得了由瑞昌市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 3604812004259 的营业执照。

成立时公司经营范围为：塑钢、玻璃、铝合金、不锈钢加工、销售，五金、水暖、卫生洁具、建筑装饰材料零售，室内外装潢（以上项目中国家法律法规有专项规定的经审批后方可经营）。各股东出资情况为：

股东	认缴金额（万元）	出资方式	实缴金额（万元）	占注册资本比例（%）
陈冬林	30.00	货币	24.00	48.00
谈桂英	20.00	货币	16.00	32.00
合计	50.00		40.00	80.00

(二) 公司历史沿革

2005 年 9 月 9 日，经公司股东会决议，公司名称由瑞昌市正达装饰材料有限公司变更为九江市正达玻璃实业有限公司。经营场所由瑞昌市浔阳大道变更为瑞昌市黄金工业园北园。

2008 年 4 月 16 日，经公司股东会决议，经营范围变更为：铝合金、塑钢、不锈钢、钢化玻璃、中空玻璃、玻璃批发及玻璃深加工，五金水暖、涂料（除危险化学品）、洁具、建筑装饰（以上项目中国家法律法规有专项规定的经审批后方可经营）。

2009 年 6 月 17 日，经公司股东会决议，新增公司注册资本人民币 250.00 万元，新增部分注册资本由自然人陈冬林认缴 150.00 万元，由自然人谈桂英认缴 100.00 万元。上述出资已于 2009 年 6 月 16 日经江西瑞昌赤乌会计师事务所赤会内验报字（2009）119 号验资报告予

以验证。各股东出资情况为：

股东	认缴金额	出资方式	实缴金额	占注册资本比例(%)
陈冬林	180.00	货币	174.00	58.00
谈桂英	120.00	货币	116.00	38.67
合计	300.00		290.00	96.67

2017年7月10日，经公司股东会决议，新增公司注册资本人民币700.00万元，新增部分注册资本由自然人陈冬林认缴420.00万元，由自然人谈桂英认缴280.00万元。本期自然人股东陈冬林自2017年7月11日至2017年8月24日分6笔共实缴出资额人民币600.00万元，其中人民币426.00万元为实缴注册资本，人民币174.00万元为溢价出资；自然人股东谈桂英自2017年7月27日至2017年8月24日分三笔共出资人民币400.00万元，其中人民币284.00万元为实缴注册资本，人民币116.00万元为溢价出资。上述出资已于2017年9月8日经江西瑞昌赤乌会计师事务所赣瑞赤会验字（2017）024号验资报告予以验证。

2017年8月28日，经公司股东会决议，经营期限由2003年08月01日至2018年04月15日变更为2003-08-01至长期。

经历次变更后，有限公司最终股权结构如下：

股东	认缴金额	出资方式	实缴金额	占注册资本比例(%)
陈冬林	600.00	货币	600.00	60.00
谈桂英	400.00	货币	400.00	40.00
合计	1000.00		1,000.00	100.00

2018年1月15日，正达有限召开股东大会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，正达有限整体变更为江西正达玻璃股份有限公司，注册资本为人民币1000万元人民币，各股东以其所拥有的截至2017年8月31日止的净资产折股投入。截止2017年8月31日，正达有限经审计后净资产共10,754,458.48元，按原出资比例认购股份，按1:0.9298的比例折合股份总额，共计1,000.00万股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于2018年1月25日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2018]000122号验资报告验资。本公司于2018年3月30日办理了工商登记手续，并领取了91360481769761634C号企业法人营业执照。

2018年3月22日，经股东会决议，新增注册资本63万元人民币，资本公积31.5万元。新增部分注册资本由九江市正达企业管理中心（有限合伙）于2018年3月29日之前一次缴足，变更后的注册资本及股本均为1,063万元，资本公积1,069,458.48元。上述出资已于2018年4月25日经江西瑞昌赤乌会计师事务所赣瑞赤会验字[2018]012号验资报告予以验证。

经历次的变更后，本公司最终股权结构如下：

股东	认缴金额	出资方式	实缴金额	占注册资本比例(%)
陈冬林	600.00	货币	600.00	56.44

谈桂英	400.00	货币	400.00	37.63
九江市正达企业管理中心（有限合伙）	63.00	货币	63.00	5.93
合计	1,063.00		1,063.00	100.00

经过历年的变更，截至2018年12月31日止，本公司注册资本为1063.00万元，股本为1063.00万元。注册地址：江西省瑞昌市黄金工业园北园。

（三）公司所处行业、经营范围

公司所处行业：玻璃制品的生产及销售；

公司注册地址：江西省瑞昌市黄金工业园北园；

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；

营业期限：自 2003 年 08 月 01 日至长期；

法定代表人：陈冬林；

经营范围：铝合金、塑钢、不锈钢、钢化玻璃、中空玻璃、玻璃批发及玻璃深加工，五金水暖、涂料（除危险化学品）、洁具、建筑装饰（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）。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况，2018 年度的经营成果及现金流量。

四、主要会计政策、会计估计和前期差错更正

（一）会计期间

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

（三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

(四) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的折算方法

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

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3. 外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公

平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

价值所使用的利率。

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

(3) 贷款和应收款项

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

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

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

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

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

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

(2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已

摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

4. 金融负债的分类和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权

益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同

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

5. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项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	应收账款余额占应收账款余额合计 30%以上且金额 300 万以上
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款项单独进行减值测试，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. 按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定为无信用风险，如：社保公积金、员工备用金、关联方往来款等
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(九) 存货

1. 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、发出商品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货的购入与入库按实际成本计价,发出时按月末加权平均法计价。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(十二) 借款费用

企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的改建支出、已足额提取折旧的固定资产改建支出、固定资产的大修理支出按受益期内平均摊销。其他作为长期待摊费用的支出自支出发生之日起次月平均分期摊销。

对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

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，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

(十五) 收入

1. 销售商品收入在满足下列条件时予以确认：

- 1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 企业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；相关的经济利益很可能流入企业；
- 4) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十六) 政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

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

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

- 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企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

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。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

- 2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用
4. 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2) 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司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。

2. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1) 商誉的初始确认；
- 2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(十八) 经营租赁、融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 融资租赁。

融资租赁确认标准：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在融资租赁期开始日，公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。融资租入资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。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否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) 经营租赁

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。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

3. 会计政策变更

(1)重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修改印发 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改。

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。该会计政策变更对本公司净利润和股东权益无影响。

②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。该会计政策变更对本公司净利润和股东权益无影响。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

2017-12-31/2017 年度	调整前	调整后	变动金额
应收账款	1,303,892.10		-1,303,892.10
应收票据及应收账款		1,303,892.10	1,303,892.10
应付账款	533,363.82		-533,363.82
应付票据及应付账款		533,363.82	533,363.82
应付利息	15,235.58		-15,235.58
其他应付款	10,000.00	25,235.58	15,235.58

4. 会计估计变更

本期不存在会计估计变更。

(二十) 前期会计差错更正

本期不存在前期会计差错更正。

五、税项

(一) 主要税种及税率

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	17%、 16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按应纳税所得额计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	25%

六、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	316.63	74,566.38
银行存款	88,344.86	321,680.35
其他货币资金	2,158,111.62	157,631.62
合计	2,246,773.11	553,878.35

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
履约保证金	158,111.62	157,631.62
定期存款	2,000,000.00	
合计	2,158,111.62	157,631.62

(二)应收票据及应收账款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收账款	2,409,387.00	1,303,892.10
合计	2,409,387.00	1,303,892.10

(1) 2018 年 12 月 31 日应收账款明细情况:

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,541,460.00	100.00	132,073.00	5.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,541,460.00	100.00	132,073.00	5.20

(2) 2018 年 12 月 31 日组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	金额	占总额比例%	坏账准备
1 年以内	2,441,460.00	5.00	122,073.00
1 至 2 年	100,000.00	10.00	10,000.00
合计	2,541,460.00	15.00	132,073.00

(3) 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日, 应收账款前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比例%
九江市现代钢结构工程有限公司	非关联方	780,360.00	一年以 内	30.71
九江市华富兴建材有限公司	非关联方	512,300.00	一年以 内	20.16
江西欣洪川建筑有限公司	非关联方	500,000.00	一年以 内	19.67
江西建工建筑安装有限责任公司	非关联方	345,970.00	一年以 内	13.61
南昌市第五建筑安装工程公司	非关联方	282,873.00	一年以 内	11.13
合计		2,421,503.00		95.28

(三)预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1 年以内	3,799,179.98	100.00	556,032.20	100.00
合计	3,799,179.98	100.00	556,032.20	100.00

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日, 预付款项中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东

欠款。

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日, 预付款项前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限
南昌中蓝玻璃有限公司	非关联方	3,486,263.00	一年以内
郑州智东实业有限公司	非关联方	149,700.00	一年以内
江西京强实业有限公司	非关联方	37,800.00	一年以内
瑞昌市立信酒店管理有限公司	非关联方	10,000.00	一年以内
江西南翔空压机有限公司	非关联方	6,680.00	一年以内
合计		3,690,443.00	

(四)其他应收款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	72,540.81	6,470,570.58
合计	72,540.81	6,470,570.58

(1) 2018 年 12 月 31 日其他应收款明细情况:

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	107,450.80	100.00	34,909.99	32.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	107,450.80	100.00	34,909.99	32.49

(2) 2018 年 12 月 31 日组合中

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	金额	占总额比例%	坏账准备
1 年以内	67,450.80	63.00	2,909.99
4 至 5 年	40,000.00	37.00	32,000.00
合计	107,450.80	100.00	34,909.99

(3) 其他应收款期末余额无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日, 其他应收款前五名列示如下:

单位(个人)名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占总额的比例%	性质
瑞昌市医疗保险事业管理局	非关联方	57,699.85	一年以内	53.70	社保税费

瑞昌市城镇建设综合开发有限公司	非关联方	40,000.00	4 至 5 年	37.23	保证金
宋烈彬	关联方	6,000.00	一年以内	5.58	备用金
何伟	非关联方	1,500.00	一年以内	1.40	备用金
魏军婷	关联方	1,250.95	一年以内	1.16	备用金
合计		106,450.80		99.07	

(五)存货

(1) 存货分类

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,896,710.03		5,896,710.03
库存商品	610,793.32		610,793.32
合计	6,507,503.35		6,507,503.35

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,343,367.37		3,343,367.37
库存商品	521,323.51		521,323.51
合计	3,864,690.88		3,864,690.88

(2) 报告期末存货不存在减值情况

(3) 报告期末无用于担保的存货

(六)其他流动资产

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31
增值税留抵扣额	59,815.88	4,291.62		64,107.50
合计	59,815.88	4,291.62		64,107.50

(七)固定资产

(1) 2018 年度固定资产增减变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	6,421,294.64	5,611,920.49	359,935.84	138,021.76	12,531,172.73
2、本年增加金额	6,960.00	178,259.69		107,078.95	292,298.64
3、本年减少金额					
4、期末余额	6,428,254.64	5,790,180.18	359,935.84	245,100.71	12,823,471.37
二、累计折旧					
1、期初余额	1,803,530.86	2,045,847.48	339,929.43	34,130.14	4,223,437.91
2、本年增加金额	203,524.67	539,904.64	243.59	39,285.32	782,958.22

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
3、本年减少金额					
4、期末余额	2,007,055.53	2,585,752.12	340,173.02	73,415.46	5,006,396.13
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,421,199.11	3,204,428.06	19,762.82	171,685.25	7,817,075.24
2、期初账面价值	4,617,763.78	3,566,073.01	20,006.41	103,891.62	8,307,734.82

(2) 期末本公司无未办妥产权证书的固定资产

(3) 期末本公司对固定资产进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

(八)无形资产

(1) 2018 年度无形资产增减变动情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	169,050.00	169,050.00
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、期末余额	169,050.00	169,050.00
二、累计摊销		
1、期初余额	47,052.25	47,052.25
2、本年增加金额	3,381.00	3,381.00
3、本年减少金额		
4、期末余额	50,433.25	50,433.25
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	118,616.75	118,616.75
2、期初账面价值	121,997.75	121,997.75

(九)长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金	期末余额
厂房及车间地面维修	47,544.17		4,835.00		42,709.17

彩瓦整修		13,662.00	3,415.50		10,246.50
防火墙工程		4,583.62	763.94		3,819.68
合计	47,544.17	18,245.62	9,014.44		56,775.35

(十)递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	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	166,982.99	41,745.75	88,625.90	8,862.59
合 计	166,982.99	41,745.75	88,625.90	8,862.59

(十一) 短期借款

借款类别	2018年12月31日	2017年12月31日
抵押借款	7,000,000.00	4,650,000.00
抵押+质押		4,000,000.00
保证借款	1,000,000.00	
合计	8,000,000.00	8,650,000.00

注：

（一）江西正达玻璃股份有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司瑞昌市支行签订 36001798100217120001 号借款合同，向中国邮政储蓄银行股份有限公司瑞昌市支行融资 100 万元，期限自 2018 年 1 月 3 日至 2019 年 1 月 3 日，固定年利率为 6.525%。短期借款由陈冬林、谈桂英提供保证。

（二）江西正达玻璃股份有限公司与中国工商银行股份有限公司瑞昌支行签订瑞小（2018）流动字第 007 号借款合同，向中国工商银行股份有限公司瑞昌支行融资 350 万元，期限自 2018 年 8 月 13 日至 2019 年 7 月 30 日，固定年利率为 4.65%。合同约定用公司位于瑞昌黄金工业园北园的门卫室（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005762 号）、仓库（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005763 号）、办公楼（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005765 号）、厂房（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005764 号）、宿舍（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005767 号）、车间（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005766 号）、3 号车间（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005770 号）、4 号车间（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005769 号）、5 号车间（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005768 号）和土地使用权证（瑞国用 2007 第 Q：009 号）作为抵押物抵押给中国工商银行股份有限公司瑞昌支行。

（三）江西正达玻璃股份有限公司与中国工商银行股份有限公司瑞昌支行签订瑞小（2018）流动字第 0010 号借款合同，向中国工商银行股份有限公司瑞昌支行融资 350 万元，期限自 2018 年 11 月 8 日至 2019 年 11 月 7 日，固定年利率为 5.22%。合同约定用公司位于瑞昌黄金工业园北园的门卫室（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005762 号）、仓库（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005763 号）、办公楼（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005765 号）、厂房（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005764 号）、宿舍（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005767 号）、车间（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005766 号）、3 号车间（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005770 号）、4 号车间（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005769 号）、5 号车间（赣 2018 瑞昌市不动产权第 0005768 号）和土地使用权证（瑞国用 2007 第 Q：009 号）作为抵押物抵押给中国工商银行股份有限公司瑞昌支行。

(十二) 应付票据及应付账款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付账款	214,172.58	533,363.82
合计	214,172.58	533,363.82

(1) 应付账款按款项性质列示

款项性质	2018年12月31日	2017年12月31日
应付材料款	119,271.51	109,163.82
应付设备款		60,215.00
应付费用款	94,901.07	363,985.00
合计	214,172.58	533,363.82

(2) 应付账款按账龄列示

账龄	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	214,172.58	533,363.82
合计	214,172.58	533,363.82

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应付账款前五名情况披露

单位（个人）名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占应付账款总额的比 /51.07
上海美邦塑胶有限公司	非关联方	105,224.50	一年以内	49.13
瑞昌市洪扬物流有限公司	非关联方	77,420.00	一年以内	36.15
中国石化销售有限公司江西瑞昌石油分公	非关联方	17,481.07	一年以内	8.16
河南诚信密封材料有限公司	非关联方	6,440.00	一年以内	3.01
盱眙安源通宝干燥剂厂	非关联方	4,200.00	一年以内	1.96
合计		210,765.57		98.41

(4) 截至应付账款期末无欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十三) 预收账款

(1) 预收款项按款项性质列示

款项性质	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
贷款	751,770.00	-
合计	751,770.00	-

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司预收账款前五名情况披露

单位（个人）名称	与本公司	金额	欠款年限	占预收总额的比
江西百嘉洲酒店有限责任公司	非关联方	643,812.00	一年以内	85.64
萍乡市旗星不锈钢有限公司	非关联方	50,000.00	一年以内	6.65
苏州市利德装饰装潢有限公司	非关联方	39,790.00	一年以内	5.29
彭泽嘉典置业有限公司	非关联方	11,000.00	一年以内	1.46

江西明辉装饰设计工程有限公司	非关联方	6,898.00	一年以内	0.92
合计		751,500.00		99.96

(十四) 应付职工薪酬

(1) 截止 2018 年 12 月 31 日应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本年计提	本年支付	2018.12.31
短期薪酬	586,243.00	2,753,319.54	2,679,277.50	660,285.04
离职后福利-设定提存计划		147,087.33	147,087.33	
合计	586,243.00	2,900,406.87	2,826,364.83	660,285.04

(2) 2018 年 1-12 月短期薪酬明细

项目	2017.12.31	本年计提	本年支付	2018.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	524,366.00	2,499,614.44	2,364,941.60	659,038.84
二、职工福利费	61,877.00	145,744.06	206,374.86	1,246.20
三、社会保险费		76,011.04	76,011.04	
其中：医疗保险		55,081.84	55,081.84	
工伤保险费		644.00	644.00	
生育保险费		20,285.20	20,285.20	
四、住房公积金		31,950.00	31,950.00	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	586,243.00	2,753,319.54	2,679,277.50	660,285.04

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本年计提	本年支付	2018.12.31
基本养老保险费		147,087.33	147,087.33	
合计		147,087.33	147,087.33	

(4) 应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的金额。

(十五) 应交税费

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
企业所得税	27,613.66	70,180.29
增值税		42,365.22
城市维护建设税	1,498.88	2,965.57
教育费附加	694.28	1,270.96
地方教育费附加	462.85	847.30
代扣个人所得税	878.30	
房产税	2,079.57	2,079.57
土地使用税	7,513.30	7,513.30
合计	40,740.84	127,222.21

(十六) 其他应付款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	12,549.18	15,235.58
其他应付款	1,572,955.98	10,000.00
合计	1,585,505.16	25,235.58

(1) 应付利息分类披露

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
短期借款利息	12,549.18	15,235.58
合计	12,549.18	15,235.58

(2) 其他应付款按账龄列示

账龄	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	1,408,498.13	5,000.00
1 至 2 年	100,000.00	5,000.00
3 至 4 年	64,457.85	
合计	1,572,955.98	10,000.00

(3) 其他应付款期末款项按性质列示

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
往来款	9,202.30	5,000.00
资金拆借	329,216.00	
费用款	776,558.00	
工伤赔款	457,979.68	
借款		5,000.00
合计	1,572,955.98	10,000.00

(4) 其他应付款前五名的情况

截止 2018 年 12 月 31 日，期末余额前五的其他应付款情况

单位名称	期末余额	占其他应付款 总额的比例 (%)	账龄
开源证券股份有限公司	750,000.00	47.86	一年以内/1-2 年
谈群英	457,979.68	29.12	一年以内
陈冬林	329,216.00	20.93	一年以内
鄢晓婷	19,758.00	1.26	一年以内
陈江青	9,202.30	0.59	一年以内
合计	1,566,155.98	99.57	

(十七) 股本

(1) 2018 年度股本变动情况

股东名称	2017 年 12 月 31	比	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31	比
陈冬林	6,000,000.00	60.00			6,000,000.00	56.44

谈桂英	4,000,000.00	40.00			4,000,000.00	37.63
九江市正达 企业管理中 心（有限合 伙）			630,000.00		630,000.00	5.93
合计	10,000,000.00	100.00	630,000.00		10,630,000.00	100.00

(十八) 资本公积

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	2,900,000.00	315,000.00	2,145,541.52	1,069,458.48
合计	2,900,000.00	315,000.00	2,145,541.52	1,069,458.48

(十九) 未分配利润

项目	2018 年度	2017 年度
调整前上年末未分配利润	-1,527,045.29	-1,876,618.48
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	-1,527,045.29	-1,876,618.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-436,723.49	349,573.19
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
未分配利润转增资本公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
加：所有者权益内部结转	2,145,541.52	
期末未分配利润	181,772.74	-1,527,045.29

(二十) 营业收入与营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细如下

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	13,167,710.60	11,024,502.35	14,815,385.70	11,825,932.40
其他业务收入	1,304,925.94	903,594.82	216,766.67	180,672.66
合计	14,472,636.54	11,928,097.17	15,032,152.37	12,006,605.06

(二十一) 税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	21,519.12	22,042.75
教育费附加	9,222.48	9,446.88
地方教育费附加	6,148.32	6,297.92
房产税	8,318.28	8,318.28

土地使用税	30,053.20	30,053.20
车船税	180.00	392.00
合计	75,441.40	76,551.03

(二十二) 销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
运输费	483,155.47	272,647.77
职工薪酬	177,690.00	209,463.00
车辆维修费	30,366.37	1,676.00
车辆保险费		4,011.21
折旧		3,610.00
公积金	3,120.00	
社保	28,262.88	
福利	428.00	
差旅费	22,902.30	
通讯费	14,115.00	
业务招待费	1,540.00	
汽车费用	60,279.66	
广告费	35,171.00	
合计	857,030.68	491,407.98

(二十三) 管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
服务费	1,401,234.29	403,851.77
职工薪酬	630,097.00	539,521.00
办公费	86,374.90	116,117.64
折旧	87,455.30	77,341.81
业务招待费	103,267.67	30,189.20
其他		14,471.32
摊销	12,395.44	3,381.00
差旅费	48,292.07	34,407.37
培训费		101,040.00
会务费		57,700.00
保险费	1,745.28	27,313.04
福利费	141,923.00	
社保	31,673.52	
公积金	21,810.00	
合计	2,566,268.47	1,405,334.15

(二十四) 财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	505,012.99	605,982.78
减：利息收入	18,907.35	1,616.52
汇兑损益		
银行手续费	9,437.74	6,592.26
合计	495,543.38	610,958.52

(二十五) 资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账准备	78,357.09	44,121.90
合计	78,357.09	44,121.90

(二十六) 营业外收入

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,125,495.00		1,125,495.00
保险赔款	100,000.00		100,000.00
合计	1,225,495.00		1,225,495.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当年盈亏	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板奖励	瑞昌是国库集中收付核算中心	新三板奖励	否	500,000.00		与收益相关
			否	300,000.00		与收益相关
			否	200,000.00		与收益相关
收到 2017 年两化融合资金	瑞昌是国库集中收付核算中心	鼓励信息化和工业化深度融合	否	100,000.00		与收益相关
科技局奖励	瑞昌是国库集中收付核算中心	奖励科技创新企业	否	25,495.00		与收益相关

(二十七) 营业外支出

项目	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	87,000.00	
工伤人道赔款	80,000.00	

合计	167,000.00	
(1) 计入各期非经常性损益的金额		
项目	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	87,000.00	
工伤人道赔款	80,000.00	
合计	167,000.00	

(二十八) 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计提的当期所得税费用		45,337.13
递延所得税费用	-32,883.16	2,263.41
合计	-32,883.16	47,600.54

(2) 本年度会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-469,606.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-32,883.16
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	
研发费加计扣除的影响	
所得税费用	-32,883.16

(二十九) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
利息收入	18,907.35	1,137.97
营业外收入	1,225,495.00	
定期存单收入	2,000,000.00	
其他往来款	463,744.57	5,000.00
合计	3,708,146.92	6,137.97

(三十) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
银行手续费	9,437.74	6,592.26
其他费用中支付的现金	2,288,444.01	1,063,425.32

项目	2018 年度	2017 年度
定期存单支出	4,000,000.00	
保证金支出	480.00	
营业外支出	167,000.00	
合计	6,465,361.75	1,070,017.58

(三十一) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
陈冬林拆借款	9,357,158.13	12,997,411.21
财政借款		4,000,000.00
合计	9,357,158.13	16,997,411.21

(三十二) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
陈冬林拆借款	2,577,371.55	18,180,176.79
财政借款本息支出		4,043,072.25
合计	2,577,371.55	22,223,249.04

(三十三) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2018 年度	2017 年度
将净利润调整为经营活动现金流量：		
1、净利润	-436,723.49	349,573.19
加：计提的资产减值准备	78,357.09	44,121.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	782,958.22	682,954.08
无形资产摊销	3,381.00	3,381.00
长期待摊费用	9,014.44	805.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	505,012.99	605,504.23
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产的减少(减：增加)	-32,883.16	2,263.41
递延所得税负债的增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-2,642,812.47	-2,625,977.53
经营性应收项目的减少（减：增加）	-2,033,741.62	-1,188,715.26
经营性应付项目的增加（减：减少）	-2,796,691.17	573,894.34
经营活动产生的现金流量净额	-6,564,128.17	-1,552,194.81

项目	2018 年度	2017 年度
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况		
现金的年末余额	88,661.49	396,246.73
减：现金的年初余额	396,246.73	796,407.78
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-307,585.24	-400,161.05

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一、现金	88,661.49	396,246.73
其中：库存现金	316.63	74,566.38
可随时用于支付的银行存款	88,344.86	321,680.35
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	88,661.49	396,246.73
其中：使用受限制的现金及现金等价物		

七、关联方关系及交易

(一) 关联方关系

(1) 本公司本期末不存在子公司。

(2) 本公司本期末不存在合营和联营企业。

(3) 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈冬林	控股股东、实际控制人、董事长
谈桂英	实际控制人、董事、陈冬林之妻
九江市正达企业管理中心（有限合伙）	股东
宋烈彬	董事、总经理、董事会秘书
陈江青	董事
董洪湘	董事、副总经理
谈宇晓	监事会主席
金丹萍	监事
何伟	监事

蔡冬香	财务总监
江西省正达胜腾信息技术有限公司	陈冬林持股 51%，担任董事长
瑞昌市民间借贷登记服务有限公司	陈冬林持股 25%
江西省帕斯诺商业管理有限公司	宋烈彬持股 50%
瑞昌市宏强信息咨询服务服务有限公司	董洪湘持股 100%，任执行董事、总经理

（二）关联方交易

（1）报告期内本公司不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易事项

（2）报告期内本公司不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包事项

（3）报告期内本公司不存在关联租赁事项

（4）关联担保情况

1、本公司作为担保方

无。

2、本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈冬林、谈桂英	1,000,000.00	2017.12.16	2019.12.15	正在履行
合计	1,000,000.00			

（5）关联方资金拆借

关联方	2018 年度		2017 年度	
	拆入金额	拆出金额	拆入金额	拆出金额
陈冬林	9,357,158.13	2,577,371.55	12,997,411.21	18,180,176.79
合计	9,357,158.13	2,577,371.55	12,997,411.21	18,180,176.79

（三）关联方应收应付款项

关联方	2018 年 12 月 31	备注	2017 年 12 月 31	备注
陈冬林	329,216.00	其他应付款	6,450,570.58	其他应收款
谈桂英			5,000.00	其他应付款
合计	329,216.00		6455,570.58	

八、或有事项

本期内不存在或有事项。

九、承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本期本公司无重要的资产负债表日后事项。

十一、债务重组事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在债务重组事项。

十二、非货币性交易

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在非货币性资产交换事项。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 16 日批准报出。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2018 年度金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,125,495.00	政府补助
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,000.00	
减：所得税影响额	264,623.75	
少数股东权益影响额		
合计	793,871.25	

2、净资产收益率计算过程

项 目	序号	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	-436,723.49
非经常性损益	2	793,871.25
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-1,230,594.74
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	11,372,954.71
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	945,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	9
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12	11,863,342.97
加权平均净资产收益率	13=1/12	-3.68%
扣除非经常性损益后加权平均净资产	14	11,466,407.34

扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	15=3/12	-10.37%
---------------------	---------	---------

3、 每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	
	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-3.68	7.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.37	7.71

江西正达玻璃股份有限公司

2019 年 4 月 16 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：

公司董事会秘书办公室