



# 强 华 股 份

NEEQ:872927

## 上海强华实业股份有限公司

SHANGHAI QIANGHUA INDUSTRIAL CO.,LTD.



## 年度报告

2018

## 公 司 年 度 大 事 记

- 1、2018 年 3 月 26 日，强华股份召开 2018 年第一次临时股东大会，同意公司注册资本增加至 2000 万元，新增注册资本由焯晟管理实缴出资 800 万元，其中 400 万元计入公司注册资本，其余 400 万元计入资本公积。
- 2、2018 年 5 月 18 日，强华股份召开 2018 年第二次临时股东大会，同意公司注册资本增加至 2200 万元，新增注册资本由石英股份实缴出资 1000 万元，其中 200 万元计入公司注册资本，其余 800 万元计入资本公积。
- 3、2018 年 8 月,金山区科学技术委员会与强华股份签订合作协议，建立金山区院士专家工作站，委托公司开发集成电路制造核心装备关键零部件高纯高精度石英器件项目，公司获得委托开发资金 24 万元。
- 4、2018 年 10 月，上海市质量技术监督局认定公司为标准化试点项目单位，公司获得政府补助 2 万元。

## 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 .....              | 21 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 23 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 25 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 26 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 30 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 31 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 36 |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                                                                                        |
|-------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 强华股份、本公司或公司 | 指 | 上海强华实业股份有限公司                                                                              |
| 焯晟电子        | 指 | 上海焯晟电子科技有限公司                                                                              |
| 焯晟管理        | 指 | 上海焯晟企业管理中心(有限合伙)                                                                          |
| 章程、公司章程     | 指 | 上海强华实业股份有限公司公司章程                                                                          |
| 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                                                                        |
| 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        | 指 | 首创证券有限责任公司                                                                                |
| 石英股份        | 指 | 江苏太平洋石英股份有限公司                                                                             |
| 贺利氏石英       | 指 | 贺利氏集团(Heraeus)的石英业务分部,贺利氏集团是全球知名的贵金属材料生产与研发集团                                             |
| 迈图石英        | 指 | 迈图高新材料集团(Momentive Performance Materials Inc.)的石英业务分部,迈图高新材料集团是全球领先的高新材料制造业               |
| 奎协石英        | 指 | 奎协石英有限公司(Raesch Quarz),是德国的专业石英玻璃生产商                                                      |
| 半导体         | 指 | 常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料,按照制造技术可分为:集成电路器件、分立器件、储存器等                                           |
| 集成电路        | 指 | 英文为 Integrated Circuit,缩写为 IC;把一定数量的常用电子元件,如电阻、电容、晶体管等,以及这些元件之间的连线,通过半导体工艺集成在一起的具有特定功能的电路 |
| 光伏          | 指 | 太阳能光伏发电系统(Solar power system)的简称                                                          |
| 光纤          | 指 | 是光导纤维的简写,是一种由玻璃或塑料制成的纤维,可作为光传导工具                                                          |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                |
| 报告期         | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日                                                          |
| 三会          | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                                              |

## 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。

公司负责人周文华、主管会计工作负责人祁乐銮及会计机构负责人（会计主管人员）祁乐銮保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 下游行业波动的风险  | 公司主营业务是石英玻璃制品的研发、生产加工和销售。报告期内,公司的主要收入来源为半导体用石英玻璃制品、光纤用石英玻璃制品和光伏用石英玻璃制品的生产和销售。从公司未来规划看,半导体用石英玻璃制品、光纤用石英玻璃制品和光伏用石英玻璃制品的销售收入仍将为公司的主要收入来源。近年来,公司的主营业务收入随着下游行业市场需求的推动得以增长,如果未来下游行业因宏观经济形势变化、产业政策调整而发生市场波动,将会对公司的生产经营产生不利影响。                           |
| 原材料价格上升的风险 | 公司主要产品为半导体用石英玻璃制品、光纤用石英玻璃制品和光伏用石英玻璃制品。其中,公司生产的半导体用石英玻璃制品和光纤用石英玻璃制品对原材料的质量等级要求较高,可供选择的供应商较少。公司中高端原材料的主要供应商为石英股份、迈图石英、贺利氏石英和鑫协石英,其中中高端石英玻璃材料供应市场上处于寡头垄断地位。未来公司主要产品将定位于中高端石英玻璃产品加工市场,在短期内,公司所用原材料仍需向上述公司购买。如果上述公司利用其市场垄断地位,对原材料价格施加影响,公司将面临成本上升的风险。 |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 核心人才流失的风险       | 石英玻璃制品应用领域广阔,其下游行业产业结构升级、产品更新换代较快,这对石英玻璃制品的厂商提出了较高的科研水平要求。能够快速研发并生产出适应新用途的石英玻璃制品的生产企业,才能够快速占有市场。此外,由于石英玻璃制品下游行业细分化程度较高,各行业对石英制品的需求点各不相同,了解并掌握行业需求的销售人员才能够准确传达市场信息,引领企业研发生产。行业的发展对上述核心人才有一定程度的依赖。若公司核心人才流失,将会对业务发展产生不利影响。                                                                                                                                         |
| 税收优惠政策变动风险      | 2018年11月27日,公司通过高新技术复审,享受所得税15%的优惠税率。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收政策规定,公司在通过高新技术企业认定后,连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,按15%的税率缴纳企业所得税。如果公司将来未能通过高新技术企业资格复审,则不能继续享受所得税税收优惠政策,对公司盈利能力产生一定影响。                                                                                                                                                                            |
| 对关联方资金依赖的风险     | 公司当前处于业务扩张阶段,日常经营运作产生的职工薪酬、材料采购,以及持续大量的研发投入等,均需要大量的流动资金。为支持公司发展,报告期内,公司实际控制人周文华及其控制的其他公司向公司提供资金拆借,用于补充流动资金,且未收取利息。在获得资金的支持后,公司业务规模得到了明显提升,收入和盈利情况明显改善。报告期末,公司应付关联方往来余额较大,公司对关联方资金存在一定的依赖。                                                                                                                                                                        |
| 实际控制人不当控制的风险    | 自公司2009年成立以来,周文华一直为公司的日常业务决策人,持有公司45.46%的股份,为公司控股股东;祁乐奎持有公司9.09%股份,与周文华系夫妻关系;周韦军持有公司18.18%股份,系二人之子;此外,周文华、祁乐奎分别通过持有焯晟管理1.00%和67.3750%的出资额,实现了对焯晟管理的控制;同时,周文华、祁乐奎、周韦军三人系一致行动人。因此,上述三人实际持有公司90.91%的表决权,足以对股东大会的决议产生重大影响。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求,建立了比较完善的法人治理结构,但仍存在着实际控制人利用控制地位,通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行控制,进而给公司的生产经营带来损失的可能。公司存在实际控制人不当控制的风险。 |
| 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  | 上海强华实业股份有限公司                          |
| 英文名称及缩写 | SHANGHAI QIANGHUA INDUSTRIAL CO.,LTD. |
| 证券简称    | 强华股份                                  |
| 证券代码    | 872927                                |
| 法定代表人   | 周文华                                   |
| 办公地址    | 上海市金山区漕泾镇亭卫公路 3312 号                  |

### 二、联系方式

|                 |                                |
|-----------------|--------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 金文峰                            |
| 职务              | 董事、总经理助理、董事会秘书                 |
| 电话              | 021-67256919-8026              |
| 传真              | 021-67256919                   |
| 电子邮箱            | wenfengj@qhquartz.cn           |
| 公司网址            | www.qhquartz.cn                |
| 联系地址及邮政编码       | 上海市金山区漕泾镇亭卫公路 3312 号 邮编:201507 |
| 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       | 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            | 2009 年 2 月 21 日                               |
| 挂牌时间            | 2018 年 8 月 2 日                                |
| 分层情况            | 基础层                                           |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C30 非金属矿物制品业-C305 玻璃制品制造-C3051 技术玻璃制品制造 |
| 主要产品与服务项目       | 石英玻璃制品的研发、生产加工和销售                             |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价                                          |
| 普通股总股本（股）       | 22,000,000                                    |
| 优先股总股本（股）       | 0                                             |
| 做市商数量           | 0                                             |
| 控股股东            | 周文华                                           |
| 实际控制人及其一致行动人    | 周文华、祁乐銮、周韦军                                   |

### 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 | 913101166854532717   | 否        |
| 注册地址     | 上海市金山区漕泾镇亭卫公路 3312 号 | 否        |
| 注册资本     | 22,000,000.00        | 是        |

|            |
|------------|
| 注册资本与总股本一致 |
|------------|

## 五、中介机构

|                |                                   |
|----------------|-----------------------------------|
| 主办券商           | 首创证券                              |
| 主办券商办公地址       | 北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座        |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                 |
| 会计师事务所         | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 签字注册会计师姓名      | 聂文华、刘应星                           |
| 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 1 门 701-704 |

## 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                                   | 61,191,676.27 | 39,927,771.93 | 53.26%  |
| 毛利率%                                   | 40.83%        | 39.89%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 10,170,071.32 | 7,894,420.78  | 28.83%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 12,311,838.60 | 7,404,021.84  | 66.29%  |
| 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）         | 22.94%        | 47.10%        | -       |
| 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） | 27.77%        | 49.45%        | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.51          | 0.91          | -43.96% |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 85,385,539.14 | 50,435,011.62 | 69.30%  |
| 负债总计            | 27,227,250.29 | 24,241,794.09 | 12.32%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 58,158,288.85 | 26,193,217.53 | 122.04% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.64          | 1.64          | 60.98%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 31.81%        | 47.10%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 31.89%        | 48.07%        | -       |
| 流动比率            | 2.37          | 1.37          | -       |
| 利息保障倍数          | -             | -             | -       |

#### 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 | -746,272.97 | 1,530,334.39 | -148.77% |
| 应收账款周转率       | 4.08        | 3.47         | -        |
| 存货周转率         | 1.61        | 1.97         | -        |

#### 四、成长情况

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|--------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 69.30% | 30.34%  | -    |
| 营业收入增长率% | 53.26% | 79.56%  | -    |
| 净利润增长率%  | 28.83% | 125.05% | -    |

#### 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     | 22,000,000 | 16,000,000 | 37.50% |
| 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) | 1,884,238.86         |
| 理财收益                                          | 48,527.40            |
| 股份支付                                          | -3,795,000.00        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 11,000.00            |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | <b>-1,851,233.74</b> |
| 所得税影响数                                        | 290,533.54           |
| 少数股东权益影响额(税后)                                 | -                    |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | <b>-2,141,767.28</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

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)之规定,对一般企业财务报表格式进行了修订。具体如下:

(1) 资产负债表:将原“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;将原“应收利息”及“应收股利”归并至“其他应收款”;将原“固定资产清理”归并至“固定资产”;将原“工程物资”归并至“在建工程”;将原“应付票据”及“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;将原“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”;将原“专项应付款”归并至“长期应付款”。

(2) 利润表:新增“研发费用”项目,从“管理费用”项目中拆分“研发费用”项目;在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”。

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》,企业作为个人所得税的扣缴义务人,收到的扣缴税款手续费,应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。对可比期间的比较数据一并调整。

本公司执行上述规定的主要影响如下:

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 | 2,494,178.20  |       |              |       |
| 应收账款 | 11,619,765.91 |       |              |       |

|               |               |               |  |  |
|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 应收票据及<br>应收账款 |               | 14,113,944.11 |  |  |
| 应付账款          | 9,402,813.03  |               |  |  |
| 应付票据及<br>应付账款 |               | 9,402,813.03  |  |  |
| 应付股利          | 1,159,724.13  |               |  |  |
| 其他应付款         | 11,812,123.97 | 12,971,848.10 |  |  |
| 管理费用          | 4,645,801.60  | 2,332,463.41  |  |  |
| 研发费用          |               | 2,313,338.19  |  |  |
| 其他收益          |               | 848.91        |  |  |
| 营业外收入         | 216,177.61    | 215,328.70    |  |  |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司立足于技术玻璃制品制造业，专注于石英玻璃制品的研发和加工，主要产品为石英管类、石英舟类等石英玻璃制品。公司产品作为耗材被广泛应用于半导体、光纤和光伏领域。作为高新技术企业，公司拥有多项自主知识产权，形成了采购、生产加工、销售一体化的完整业务体系，技术研发能力和生产工艺优化能力的双重强化确保了公司经营模式的持续性和稳定性。

目前，公司主要通过生产加工和销售石英玻璃制品获取收入和利润。在生产计划方面，公司主要采取以销定产的生产模式，根据客户的订单需求，结合生产能力、现有库存量和未来市场预测制定相应的生产计划和采购计划，公司原材料供应商主要有石英股份、迈图石英、贺利氏石英和鑫协石英。在产品销售方面，公司通过直销模式向下游光伏电池片制造企业、光纤制造企业和半导体晶圆厂进行销售，公司客户主要有长飞光纤潜江有限公司、中天科技精密材料有限公司、杭州士兰集昕微电子有限公司、青海中利光纤有限公司。公司的加工技术和产品质量已达国内领先水平，为客户提供定制化服务，客户忠诚度较高。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

在外部宏观经济形势充满不确定性的背景下，依托公司董事会制定的发展战略，在全体员工的共同努力下，通过持续不断地推进技术创新，优化营销团队，夯实生产质量管理，完善售后服务体系，使公司经营业绩在市场竞争日益严峻的环境下，取得了较佳的表现，保证了公司持续、稳定的发展。

##### 1、公司财务状况

2018年12月30日公司资产总额为85,385,539.14元，较上年末增长了69.30%；净资产总额为58,158,288.85元，较上年末增长了122.04%。

##### 2、公司经营成果

报告期公司营业收入61,191,676.27元，同比增长53.26%。本期归属于挂牌公司股东的净利润为10,170,071.32元，同比增长28.83%。本期归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为12,311,838.6元，同比增长66.29%。

### 3、现金流量情况

报告期经营活动产生的现金净流量为-746,272.97 元，上年同期为 1,530,334.39 元，同比下降 148.77%，主要系公司订单增加，提前备货所致。此外，与上年同期相比，公司员工人数增加及薪酬调整导致支付的工资相应增加。

报告期投资活动产生的现金净流量为-8,782,259.02 元，上年同期为-2,787,180.72 元，投资活动产生的现金净流出增加 5,995,078.30 元，主要系本期购买生产设备及购买银行理财所致。

报告期筹资活动产生的现金净流量为 15,827,572.95 元，上年同期为 3,199,350.06 元，同比上升 394.71%，主要系本期增资扩股，吸收投资所致。

### 4、加强客户及供应商的密切合作关系

公司营销管理紧跟客户需求，提供更具有竞争力的产品和服务，巩固现有客户，积极推动现有重点客户在产品品种与结构的多样化方面深度合作，开发潜在客户。在供应商方面公司发挥规模优势，优化供应链管理工作，有效降低原材料采购成本，并保障原材料满足生产需要。

### 5、夯实生产质量管理

2018 年公司坚持夯实生产质量管理，生产上以高精度数控加工设备替换老旧设备及人力劳动，将部分工艺优化，提高生产效率及生产品质。报告期内，公司所处行业整体趋好。2016 年 7 月，国务院发布的《集成电路产业发展白皮书(2015 版)》明确集成电路产业是发展的重点领域之一。国家新材料产业政策以及《中国制造 2025》提出加快半导体国产化进程，为石英玻璃制品行业的发展提供了良好环境。因此受宏观经济的利好影响，半导体及光纤石英器件产品销售收入增长，公司营业收入较去年同期增长 53.26%。

## （二）行业情况

发达国家均将石英玻璃作为新材料的重要组成部分，放在优先发展的地位并加以支持，我国也将石英玻璃列入了国家高新技术产业的重点支持对象。随着“十三五规划”的出台，国家推出一系列加快突破新一代信息通信、新能源、新材料、航空航天等领域核心技术的产业政策，带动石英材料的发展进步。与此同时，国内行业骨干企业正加快技术创新步伐，采用新材料、新工艺、优化性能参数等办法努力缩小与国外竞争对手之间的技术差距，提升自身竞争力，逐步向高附加值产品领域进军。

石英玻璃制品作为下游行业的生产耗材，行业的发展趋势直接受下游行业需求情况影响。近年来，下游光纤、光伏、半导体(电子信息)等三大应用领域快速发展，石英玻璃制品行业进步态势明显。

国家新材料产业政策以及《中国制造 2025》提出加快半导体国产化进程，为石英玻璃制品行业的发展提供了良好的环境，石英玻璃制品行业前景广阔，市场容量较大。

## （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 | 10,706,229.42 | 12.54%  | 4,406,949.77 | 8.74%   | 142.94%         |

|           |               |        |               |        |           |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|-----------|
| 应收票据与应收账款 | 17,603,652.32 | 20.62% | 14,113,944.11 | 27.98% | 24.73%    |
| 预付账款      | 344,640.30    | 0.40%  | 244,507.31    | 0.48%  | 40.95%    |
| 存货        | 30,265,483.93 | 35.45% | 14,007,007.21 | 27.77% | 116.07%   |
| 其他流动资产    | 5,000,000.00  | 5.86%  | 282,487.78    | 0.56%  | 1,669.99% |
| 固定资产      | 13,609,930.95 | 15.94% | 13,028,848.41 | 25.83% | 4.46%     |
| 长期待摊费用    | 741,816.62    | 0.87%  | 420,768.84    | 0.83%  | 76.30%    |
| 其他非流动资产   | 3,365,673.31  | 3.94%  | 114,000.00    | 0.23%  | 2,852.35% |
| 应付票据及应付账款 | 12,679,151.59 | 14.85% | 9,402,813.03  | 18.64% | 34.84%    |

### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金本期期末金额10,706,229.42元，同比上升142.94%，主要系外部投资者的投入资金及收入增加所致。

存货本期期末金额30,265,483.93元，同比上升116.07%，主要系随订单的增加，公司原材料备货增加所致。

预付账款本期期末金额344,640.3元，同比上升40.95%，主要系按合同支付的预付款及油卡充值增加所致。

其他流动资产本期期末金额5,000,000元，同比上升1669.99%，主要系公司购买理财产品所致。

长期待摊费用本期期末金额741,816.62元，同比上升76.3%，主要系公司本期发生的车间装修费用所致。

其他非流动资产本期期末金额3,365,673.31元，同比上升2852.35%，主要系公司本期发生重大设备采购所致。

应付票据及应付账款期末金额12,679,151.59元，同比上升34.84%，主要系本期销售规模扩大，采购增加，相应的应付账款增加所致。

## 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   | 61,191,676.27 | -        | 39,927,771.93 | -        | 53.26%        |
| 营业成本   | 36,209,527.41 | 59.17%   | 24,000,716.83 | 60.11%   | 50.87%        |
| 毛利率    | 40.83%        | -        | 39.89%        | -        | -             |
| 管理费用   | 7,754,964.37  | 12.67%   | 2,332,463.41  | 5.84%    | 232.48%       |
| 研发费用   | 3,449,139.97  | 5.64%    | 2,313,338.19  | 5.79%    | 49.10%        |
| 销售费用   | 2,550,281.60  | 4.17%    | 2,049,356.21  | 5.13%    | 24.44%        |
| 财务费用   | -22,382.85    | -0.04%   | -59,966.98    | -0.15%   | -             |
| 资产减值损失 | 875,608.41    | 1.43%    | 352,086.79    | 0.88%    | 148.69%       |
| 其他收益   | 4,645.48      | 0.01%    | 848.91        | 0.00%    | 447.23%       |

|       |               |        |              |        |          |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|----------|
| 投资收益  | 48,527.40     | 0.08%  | -            | -      | -        |
| 营业利润  | 10,269,842.38 | 16.78% | 8,790,347.72 | 22.02% | 16.83%   |
| 营业外收入 | 1,890,593.38  | 3.09%  | 215,328.70   | 0.54%  | 778.00%  |
| 营业外支出 | -             | -      | 27,649.10    | 0.07%  | -100.00% |
| 净利润   | 10,170,071.32 | 16.62% | 7,894,420.78 | 19.77% | 28.83%   |

**项目重大变动原因：**

2018年公司实现营业收入61,191,676.27元，同比增长53.26%，系随着《中国制造2025》提出大力推进半导体集成电路国产化进程，大尺寸半导体用石英玻璃制品国产化在有序推进中，下游半导体产业逐步增加对国产零部件的采购，使得公司销售规模得以扩大；另外公司加大了对生产设备的投入，产能有所提高。

2018年公司营业成本为36,209,527.41元，同比上升50.87%，系本期销售规模扩大所致。

2018年公司管理费用为7,754,964.37元，同比上升232.48%，主要系本期确认股份支付费用所致。

2018年公司研发费用为3,449,139.97元，同比上升49.10%，主要系公司紧跟市场需求，不断加大研发力度所致。

2018年公司资产减值损失为875,608.41元，同比上升148.69%，主要系本期应收账款计提的坏账准备增加所致。

2018年公司营业外收入为1,890,593.38元，同比上升778.00%，主要系公司获得政府新三板上市奖励1,500,000元所致。

**(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 | 55,296,973.29 | 39,333,940.50 | 40.58%    |
| 其他业务收入 | 5,894,702.98  | 593,831.43    | 892.66%   |
| 主营业务成本 | 30,756,982.14 | 23,871,815.99 | 28.84%    |
| 其他业务成本 | 5,452,545.27  | 128,900.84    | 4,130.03% |

**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% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 石英管   | 36,578,961.04 | 59.78%   | 21,000,815.25 | 52.60%   |
| 石英舟   | 2,364,821.06  | 3.86%    | 4,273,088.22  | 10.70%   |
| 石英片   | 5,642,006.48  | 9.22%    | 3,779,114.25  | 9.46%    |
| 石英腔体  | 3,860,966.78  | 6.31%    | 3,771,135.01  | 9.44%    |
| 加工修理费 | 3,011,881.13  | 4.92%    | 3,225,183.00  | 8.08%    |
| 其他    | 3,838,336.80  | 6.27%    | 3,284,604.77  | 8.23%    |
| 合计    | 55,296,973.29 | 90.36%   | 39,333,940.50 | 98.51%   |

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**



2018年公司实现主营业务收入55,296,973.29元，同比增长40.58%，主要系半导体集成电路国产化进程正有序推进中，下游产业逐步增加对国产零部件的采购，公司销售规模逐渐扩大所致。同时公司对主要产品结构进行调整，减少技术要求低，利润率低的产品订单。

2018年公司实现其他业务收入5,894,702.98元，同比增长892.66%，主要系直接销售原材料所致。

### （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  | 长飞光纤潜江有限公司    | 11,879,375.24 | 19.41% | 否        |
| 2  | 中天科技精密材料有限公司  | 8,037,253.38  | 13.13% | 否        |
| 3  | 南京摩纳修森贸易有限公司  | 5,459,775.99  | 8.92%  | 否        |
| 4  | 杭州士兰集昕微电子有限公司 | 2,719,193.59  | 4.44%  | 否        |
| 5  | 青海中利光纤技术有限公司  | 1,951,307.37  | 3.19%  | 否        |
| 合计 |               | 30,046,905.57 | 49.09% | -        |

### （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  | 江苏太平洋石英股份有限公司 | 11,725,340.12 | 34.51% | 是        |
| 2  | 贺利氏石英         | 7,051,347.39  | 20.75% | 否        |
| 3  | 迈图石英          | 2,895,918.12  | 8.52%  | 否        |
| 4  | 苏州光协石英科技有限公司  | 2,795,850.68  | 8.23%  | 否        |
| 5  | 鑫协石英          | 2,196,670.80  | 6.46%  | 否        |
| 合计 |               | 26,665,127.11 | 78.47% | -        |

## 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 | -746,272.97   | 1,530,334.39  | -148.77% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,782,259.02 | -2,787,180.72 | -        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 15,827,572.95 | 3,199,350.06  | 394.71%  |

### 现金流量分析：

报告期经营活动产生的现金净流量为-746,272.97 元，上年同期为 1,530,334.39 元，同比下降148.77%，主要系公司订单增加，提前备货所致。此外，与上年同期相比，公司员工人数增加及薪酬调整导致支付的工资相应增加。

报告期投资活动产生的现金净流量为-8,782,259.02 元，上年同期为-2,787,180.72 元，投资活动产生的现金净流出增加 5,995,078.30 元，主要系本期购买生产设备及购买银行理财所致。

报告期筹资活动产生的现金净流量为 15,827,572.95 元，上年同期为 3,199,350.06 元，同比上升394.71%，主要系本期增资扩股，吸收投资所致。



#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

（1）上海烺晟电子科技有限公司

成立日期：2007 年 3 月 13 日

统一社会信用代码：91310112798957548T

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

住所：上海市闵行区北吴路 366 弄 59 号第一幢 101 室

法定代表人：祁乐銮

注册资本：100 万元

经营范围：从事电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，从事货物及技术的进出口业务，电子产品的销售。【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】

烺晟电子注册资本为 100 万元人民币，公司持股比例 100%，报告期内公司持股比例未发生变动。2018 年末，烺晟电子资产总额为 7,564,952.61 元，所有者权益为 2,063,640.89 元；2018 年度，烺晟电子实现营业收入 13,135,469.07 元，利润总额 973,709.24 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 7 月 6 日，公司向农行金山工业区支行购买 5,000,000 元“安心·灵动·75 天”人民币理财产品，于 2018 年 9 月 30 日到期赎回。

2018 年 9 月 30 日，公司向农行金山工业区支行购买 5,000,000 元“安心·灵动·75 天”人民币理财产品，于 2019 年 1 月 3 日赎回。

#### （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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）之规定，对一般企业财务报表格式进行了修订。具体如下：

（1）资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”归并至“固定资产”；将原“工程物资”归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”归并至“长期应付款”。

（2）利润表：新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中拆分“研发费用”项目；在“财

务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”。

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，企业作为个人所得税的扣缴义务人，收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。对可比期间的比较数据一并调整。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 受影响的报表项目名称 | 影响金额           |                |
|------------|----------------|----------------|
|            | 期末余额(本期金额)     | 期初余额(上期金额)     |
| 应收票据       | -2,045,528.88  | -2,494,178.20  |
| 应收账款       | -15,558,123.44 | -11,619,765.91 |
| 应收票据及应收账款  | 17,603,652.32  | 14,113,944.11  |
| 应付账款       | -12,679,151.59 | -9,402,813.03  |
| 应付票据及应付账款  | 12,679,151.59  | 9,402,813.03   |
| 应付股利       | -1,065,052.78  | -1,159,724.13  |
| 其他应付款      | 1,065,052.78   | 1,159,724.13   |
| 专项应付款      | -240,000.00    |                |
| 长期应付款      | 240,000.00     |                |
| 管理费用       | -3,449,139.97  | -2,313,338.19  |
| 研发费用       | 3,449,139.97   | 2,313,338.19   |
| 其他收益       | 4,645.48       | 848.91         |
| 营业外收入      | -4,645.48      | -848.91        |

### （七）合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

### （八）企业社会责任

公司在做好企业经营和发展的同时，积极参加各类公益和慈善活动，承担社会责任。报告期内，公司依法合规运营，真诚对待客户和供应商，注重保护股东和公司员工的合法权益，同时注重环境保护和节能降耗，全力降低能源消耗与污染物排放，积极履行企业社会责任。

## 三、持续经营评价

公司财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层相对稳定、核心人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

### 1、盈利能力方面

本期公司实现营业收入 61,191,676.27 元，较上年同期增长 53.26%，营业利润 10,269,842.38 元，较上年同期增长 16.83%，主要原因系行业需求旺盛，同时公司积极开拓市场，销售规模扩大，导致本

年销售收入大幅度增加所致。

## 2、偿债能力方面

2018 年末，公司资产负债率从上年期末的 48.07% 下降到 31.89%（合并口径），主要原因系本期公司引进外部投资者及营业收入大幅增加所致。期末公司流动比率为 2.37，公司偿债能力较强，资产流动性较好。

## 3、现金流量方面

公司货币资金期末余额 10,706,229.42 元，可随时收回的银行理财产品余额 5,000,000 元，可以满足未来一定时期的现金需求，因此不存在现金流量不足对持续经营产生重大影响的情形。

综上所述，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利事项。

## 四、未来展望

是否自愿披露

☐ 是 ☒ 否

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、下游行业波动的风险

公司主营业务是石英玻璃制品的研发、生产加工和销售。报告期内，公司的主要收入来源为半导体用石英玻璃制品、光纤用石英玻璃制品和光伏用石英玻璃制品的生产和销售。从公司未来规划看，半导体用石英玻璃制品、光纤用石英玻璃制品和光伏用石英玻璃制品的销售收入仍将为公司的主要收入来源。近年来，公司的主营业务收入随着下游行业市场需求的推动得以增长，如果未来下游行业因宏观经济形势变化、产业政策调整而发生市场波动，将会对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：公司在提高产品质量的基础上，加强市场开拓，逐步实现客户种类的多样化，减少单一行业客户景气状况波动给公司业务带来的不利影响。

#### 2、原材料价格上升的风险

公司主要产品为半导体用石英玻璃制品、光纤用石英玻璃制品和光伏用石英玻璃制品。其中，公司生产的半导体用石英玻璃制品和光纤用石英玻璃制品对原材料的质量等级要求较高，可供选择的供应商较少。公司中高端原材料的主要供应商为石英股份、迈图石英、贺利氏石英和鑫协石英，其中中高端石英玻璃材料供应市场上处于寡头垄断地位。未来公司主要产品将定位于中高端石英玻璃产品加工市场，在短期内，公司所用原材料仍需向上述公司购买。如果上述公司利用其市场垄断地位，对原材料价格施加影响，公司将面临成本上升的风险。

应对措施：公司进一步加强与主要供应商之间的合作，目前已与石英股份签署了采购价格框架协议，以保证原材料价格稳定性；对于进口材料，公司会结合未来生产计划以及市场行情，在年度末向国外供应商发送下一年度采购订单，并要求供应商在规定时间内按订单价格发货；同时，公司会根据原材料市场行情和公司预计订单量，建立原材料储备库，以降低原材料价格波动的风险。

#### 3、核心人才流失的风险

石英玻璃制品应用领域广阔，其下游行业产业结构升级、产品更新换代较快，这对石英玻璃制品的厂商提出了较高的科研水平要求。能够快速研发并生产出适应新用途的石英玻璃制品的生产企业，才能够快速占有市场。此外，由于石英玻璃制品下游行业细分化程度较高，各行业对石英制品的需求点各不相同，了解并掌握行业需求的销售人员才能够准确传达市场信息，引领企业研发生产。行业的

发展对上述核心人才有一定程度的依赖。若公司核心人才流失，将会对业务发展产生不利影响。

应对措施：建立科学合理的工作绩效考核体系，为高级管理人员及核心业务人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，并给予充分的发展空间和提升能力的机会。此外，积极引进高素质人才，提高研发团队的竞争力。

#### 4、税收优惠政策变动风险

2018年11月27日，公司通过高新技术复审，享受所得税15%的优惠税率。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收政策规定，公司在通过高新技术企业认定后，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。如果公司将来未能通过高新技术企业资格复审，则不能继续享受所得税税收优惠政策，对公司盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司将继续加大研发投入力度，促进产品升级，提高公司核心竞争力，以持续满足高新技术企业资格。

#### 5、对关联方资金依赖的风险

公司当前处于业务扩张阶段，日常经营运作产生的职工薪酬、材料采购，以及持续大量的研发投入等，均需要大量的流动资金。为支持公司发展，报告期内，公司实际控制人周文华及其控制的其他公司向公司提供资金拆借，用于补充流动资金，且未收取利息。在获得资金的支持后，公司业务规模得到了明显提升，收入和盈利情况明显改善。报告期末，公司应付关联方往来余额较大，公司对关联方资金存在一定的依赖。

应对措施：公司于股转系统挂牌后，治理趋于规范，逐步减少对关联方资金的占用，且公司盈利状况良好，财务状况得到进一步改善，加上公司自身的经营积累，会进一步减少对关联方的资金依赖。

#### 6、实际控制人不当控制的风险

自公司2009年成立以来，周文华一直为公司的日常业务决策人，持有公司45.46%的股份，为公司控股股东；祁乐鑫持有公司9.09%股份，与周文华系夫妻关系；周韦军持有公司18.18%股份，系二人之子；此外，周文华、祁乐鑫分别通过持有上海烺晟企业管理中心（有限合伙）1.00%和67.3750%的出资额，实现了对烺晟管理的控制；同时，周文华、祁乐鑫、周韦军三人系一致行动人。因此，上述三人实际持有公司90.91%的表决权，足以对股东大会的决议产生重大影响。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行控制，进而给公司的生产经营带来损失的可能。公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：针对上述风险，公司建立健全公司治理机制，制定并严格执行《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《货币资金管理办法》、《投资者关系管理制度》等制度，保护公司及股东的各项权利，以避免实际控制人不当控制的风险。

## （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                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五、二(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 是否存在股权激励事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五、二(二) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五、二(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 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列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额          | 发生金额         |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               | 10,000,000.00 | 9,344,436.60 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | -             | -            |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       | -             | -            |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             | -             | 1,260,000.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型    | -             | -            |
| 6. 其他                        | -             | 7,567.56     |

1、2018年9月10日，强华股份召开2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于预计2018年下半年日常性关联交易的议案》，因生产经营所需，公司向关联方石英股份采购石英原材料，2018年下半年采购金额预计不超过1000万元。

2、报告期内，公司接受控股股东周文华、关联方上海强华石英有限公司财务资助和股东上海烺晟企业管理中心（有限合伙）、关联方烺芯新能源（上海）有限公司承租公司房屋作为办公室使用的关联交易事项已经2018年3月16日召开的强华股份2018年第一次临时股东大会审议，审议通过了《关于公司最近两年及一期关联交易的议案》。

## （二）股权激励情况

2018年3月26日，强华股份召开2018年第一次临时股东大会，同意公司注册资本增加至2000万元，新增注册资本由焯晟管理实缴出资800万元，其中400万元计入公司注册资本，其余400万元计入资本公积。2018年4月3日，公司已就本次增资事宜办理了工商变更登记。焯晟管理是以激励员工为目的而设立的员工持股平台，合伙人均为强华股份员工。公司实际控制人祁乐銮、周文华持有焯晟管理68.3750%的出资额，公司其他员工共持有焯晟管理31.6250%的出资额。焯晟管理以2元每股的价格对公司增资，公司实际公允价值为5.00元每股（石英股份增资价格），构成股份支付，该项股份支付已确认管理费用3,795,000.00元，增加资本公积—其他资本公积3,795,000.00元。

## （三）承诺事项的履行情况

为更好的保护公司及其他股东的利益，避免出现同业竞争情形，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内董事、监事及高级管理人员都切实遵守相关承诺，不存在同业竞争情形。

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。报告期内公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员已尽可能的避免和减少和所控制的其他企业或组织与强华股份之间的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将根据有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护强华股份及其他股东的利益。公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员在报告期内严格遵守该承诺，未有违背承诺事项的情形，并着力减少关联交易。



## 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          | 0.00%   | 3,333,333 | 3,333,333  | 15.15% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0.00%   | 0         | 0          | 0.00%  |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0.00%   | 0         | 0          | 0.00%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%   | 0         | 0          | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 16,000,000 | 100.00% | 2,666,667 | 18,666,667 | 84.85% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,000,000 | 100.00% | 0         | 16,000,000 | 72.73% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0.00%   | 0         | 0          | 0.00%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%   | 0         | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 16,000,000 | -       | 6,000,000 | 22,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 5          |         |           |            |        |

#### (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% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|-----------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 周文华  | 10,000,000 | 0         | 10,000,000 | 45.46%  | 10,000,000  | 0           |
| 2  | 周韦军  | 4,000,000  | 0         | 4,000,000  | 18.18%  | 4,000,000   | 0           |
| 3  | 焯晟管理 | 0          | 4,000,000 | 4,000,000  | 18.18%  | 2,666,667   | 1,333,333   |
| 4  | 祁乐奎  | 2,000,000  | 0         | 2,000,000  | 9.09%   | 2,000,000   | 0           |
| 5  | 石英股份 | 0          | 2,000,000 | 2,000,000  | 9.09%   | 0           | 2,000,000   |
| 合计 |      | 16,000,000 | 6,000,000 | 22,000,000 | 100.00% | 18,666,667  | 3,333,333   |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

周文华持有强华股份 45.46%股份，并担任公司董事、总经理，祁乐奎持有强华股份 9.09%股份并担任公司董事、财务总监，二人系夫妻关系，周韦军持有强华股份 18.18%股份，系二人之子。周文华、祁乐奎分别持有焯晟管理 1.00%和 67.3750%的出资额，周文华系焯晟管理的执行事务合伙人，上述二人实现了对焯晟管理的控制。

### 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

周文华先生为公司的控股股东。

周文华先生，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，上海同济大学MBA。1984年7月至1995年6月，就职于盐城石英玻璃厂，历任职员/销售课长/厂长；1995年7月至1998年12月就职于上海棱光实业股份有限公司石英玻璃实验工厂，担任厂长；1999年4月至今，就职于上海强华石英有限公司，担任执行董事；2010年7月至今就职于江苏和晟石英科技有限公司担任董事长、总经理；2016年10月至今就职于焱芯新能源（上海）有限公司担任执行董事；2017年7月至今就职于上海焱晟企业管理中心（有限合伙）担任执行事务合伙人；2009年2月至2017年12月11日就职于强华有限担任董事、总经理；2017年12月11日至今就职于强华股份担任董事长、总经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

周文华先生、祁乐銮女士及周韦军先生为公司的实际控制人。

周文华先生个人情况见“三（一）控股股东情况”

祁乐銮女士，1968年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011年进修于上海交通大学税收筹划班。1985年7月至1995年6月，就职于盐城石英玻璃厂担任职员；1995年7月至1998年12月，就职于上海棱光实业股份有限公司石英玻璃实验工厂，担任财务；1999年1月至2009年1月，就职于上海强华石英有限公司，担任财务总监职务；2010年7月至今就职于江苏和晟石英科技有限公司担任董事，2009年2月至2017年12月11日就职于强华有限担任监事；2017年12月11日至今就职于强华股份担任董事、财务总监。

周韦军先生，1992年8月9日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于美国劳伦斯科技大学，获机械工程学士学位。2015年毕业至今就职于TEC international，担任产品工程师职务。

报告期内，公司实际控制人为周文华、祁乐銮及周韦军，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

#### 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<br>领取薪酬 |
|-----------|--------------------|----|-----------------|-----|-----------------------------|---------------|
| 周文华       | 董事长、总经理            | 男  | 1966年12月<br>07日 | MBA | 2017年12月11日-<br>2020年12月10日 | 是             |
| 祁乐奎       | 董事、财务总监            | 女  | 1968年11月<br>30日 | 大专  | 2017年12月11日-<br>2020年12月10日 | 是             |
| 郑小燕       | 董事、副总经理            | 男  | 1977年11月<br>10日 | 中专  | 2017年12月11日-<br>2020年12月10日 | 是             |
| 金文峰       | 董事、总经理助理、<br>董事会秘书 | 男  | 1970年6月<br>11日  | 大专  | 2017年12月11日-<br>2020年12月10日 | 是             |
| 吕红兵       | 董事、生产总监            | 男  | 1981年10月<br>21日 | 中专  | 2018年3月26日-<br>2020年12月10日  | 是             |
| 许怡        | 监事会主席、物控<br>部经理    | 女  | 1973年10月<br>21日 | 中专  | 2017年12月11日-<br>2020年12月10日 | 是             |
| 朱娟        | 监事、销售部经理           | 女  | 1985年3月<br>23日  | 本科  | 2017年12月11日-<br>2020年12月10日 | 是             |
| 安文志       | 监事、生产部主管           | 男  | 1983年12月<br>29日 | 中专  | 2018年3月19日-<br>2020年12月10日  | 是             |
| 张彩英       | 离任董事、财务人<br>员      | 女  | 1977年11月<br>25日 | 大专  | 2017年12月11日-<br>2018年3月9日   | 是             |
| 蓝呈        | 离任监事、技术部<br>经理     | 男  | 1986年3月<br>11日  | 中专  | 2017年12月11日-<br>2018年3月19日  | 是             |
| 董事会人数：    |                    |    |                 |     |                             | 5             |
| 监事会人数：    |                    |    |                 |     |                             | 3             |
| 高级管理人员人数： |                    |    |                 |     |                             | 5             |

#### 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、总经理周文华与董事祁乐奎为夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股份、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务                 | 期初持普通<br>股股数 | 数量变动 | 期末持普通<br>股股数 | 期末普通股<br>持股比例% | 期末持有<br>股票期权<br>数量 |
|-----|--------------------|--------------|------|--------------|----------------|--------------------|
| 周文华 | 董事长、总经理            | 10,000,000   | 0    | 10,000,000   | 45.46%         | 0                  |
| 祁乐奎 | 董事、财务总监            | 2,000,000    | 0    | 2,000,000    | 9.09%          | 0                  |
| 郑小燕 | 董事、副总经理            | 0            | 0    | 0            | 0.00%          | 0                  |
| 金文峰 | 董事、总经理助<br>理、董事会秘书 | 0            | 0    | 0            | 0.00%          | 0                  |

|     |             |            |   |            |        |   |
|-----|-------------|------------|---|------------|--------|---|
| 吕红兵 | 董事、生产总监     | 0          | 0 | 0          | 0.00%  | 0 |
| 许怡  | 监事会主席、物控部经理 | 0          | 0 | 0          | 0.00%  | 0 |
| 朱娟  | 监事、销售部经理    | 0          | 0 | 0          | 0.00%  | 0 |
| 安文志 | 监事、生产部主管    | 0          | 0 | 0          | 0.00%  | 0 |
| 张彩英 | 离任董事、财务人员   | 0          | 0 | 0          | 0.00%  | 0 |
| 蓝呈  | 离任监事、技术部经理  | 0          | 0 | 0          | 0.00%  | 0 |
| 合计  | -           | 12,000,000 | 0 | 12,000,000 | 54.55% | 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     |
|-----|----------|------|----------|----------|
| 张彩英 | 董事       | 离任   | 财务人员     | 个人原因     |
| 蓝呈  | 监事、技术部经理 | 离任   | 技术部经理    | 个人原因     |
| 吕红兵 | 生产总监     | 新任   | 董事、生产总监  | 股东选举     |
| 安文志 | 生产部主管    | 新任   | 监事、生产部主管 | 职工代表大会选举 |

## 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

吕红兵先生，1981年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江机械工业学校，中专学历。2000年3月至2016年10月就职于杭州大和热磁电子有限公司任生产课长，2016年11月至今任公司生产总监，2018年3月至今任公司董事。

安文志先生，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于联华职业技术学校，中专学历。2005年9月至2007年10月就职于河北省电力公司担任职员，2007年10月至2009年2月就职于上海强华石英有限公司担任生产部员工，2009年2月至今任公司生产部主管，2018年3月至今任公司职工代表监事。

## 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 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

|        |    |     |
|--------|----|-----|
| 技术人员   | 15 | 15  |
| 生产人员   | 53 | 62  |
| 销售人员   | 5  | 7   |
| 财务人员   | 5  | 5   |
| 行政管理人员 | 15 | 15  |
| 员工总计   | 93 | 104 |

| 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      | 6    | 7    |
| 专科      | 38   | 26   |
| 专科以下    | 48   | 70   |
| 员工总计    | 93   | 104  |

#### 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、薪资政策

公司实行劳动合同制，根据《劳动法》和相关法律法规规定与员工签订劳动合同，并缴纳养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。公司注重人文关怀，员工享有通讯补贴、免费工作餐、生日慰问、带薪休假等多项福利。同时，公司建立了严格而有效的体现个人价值的考核机制，对于优秀的员工计划推出持股计划，让员工享受公司高速发展的红利。

##### 2、培训

公司注重团队管理和人才培养，会不定期组织员工进行培训，包括专业技能培训、管理能力培训、企业文化培训等等，以确保每位员工基本素养的提升，并针对不同岗位的员工开展针对性培训，确保每位员工自身岗位能力的提升。同时，公司委派优秀人才外出参加各项培训，以不断学习先进理念，提升整体实力。

##### 3、公司没有需要承担费用的离退休员工。

#### （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

| 核心人员                         | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工                         | -    | -    |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 1    | 1    |

#### 核心人员的变动情况

公司核心技术人员为周文华、郑小燕、吕红兵、蓝呈，其中周文华任公司董事长、总经理，郑小燕任公司董事、副总经理，吕红兵任公司董事、生产总监，蓝呈任公司技术部经理。报告期内，公司

核心技术人员未发生变动。

## 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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等治理细则以及《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《投资决策管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作制度》、《投资者关系管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》等内部控制制度，并遵照执行

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，形成了决策、执行、监督的职责权限分工和相互制衡的科学有效内部运行机制。

##### 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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。各项治理及控制制度对股东享有的权利、投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适保护以及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，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，“三会”依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董事、监事及高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。



#### 4、公司章程的修改情况

(1) 2018年3月26日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于上海强华实业股份有限公司增加注册资本的议案》、《关于修改<上海强华实业股份有限公司章程>的议案》，公司注册资本增加至2,000万元。

(2) 2018年5月18日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于上海强华实业股份有限公司增加注册资本的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改<上海强华实业股份有限公司章程>的议案》，公司注册资本增加至2,200万元，经营范围变更为：从事电子领域内的技术开发、技术服务、技术咨询，石英玻璃制品生产加工及销售，仪器仪表，光学材料，电子材料，日用百货，电子设备销售，环保工程，绿化工程，商务信息咨询，从事货物进出口及技术进出口业务，道路货物运输（普通货运，除危险化学品），自有房屋租赁。【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】

(3) 2018年11月23日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，对公司的通知发出形式新增以公告方式送出。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 6           | <p>(1) 第一届董事会第二次会议审议通过了《关于上海强华实业股份有限公司增加注册资本的议案》、《关于公司申请新三板挂牌并公开转让股票的议案》等议案；</p> <p>(2) 第一届董事会第三次会议审议通过了《关于批准对外报出公司2016、2017年度财务报告的议案》等议案；</p> <p>(3) 第一届董事会第四次会议审议通过了《关于上海强华实业股份有限公司增加注册资本的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》等议案；</p> <p>(4) 2018年第一次临时董事会审议通过了《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年董事会工作报告的议案》、《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》等议案；</p> <p>(5) 第一届董事会第五次会议审议通过了《关于上海强华实业股份有限公司2018年半年度报告的议案》、《关于预计2018年下半年日常性关联交易的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》等议案；</p> <p>(6) 第一届董事会第六次会议审议通过了《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于申请银行授信的议案》等议案。</p> |
| 监事会  | 3           | <p>(1) 第一届监事会第二次会议审议通过了</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | <p>《关于公司最近两年及一期关联交易的议案》；</p> <p>(2) 2018 年第一次临时监事会审议通过了《关于 2017 年监事会工作报告的议案》等议案；</p> <p>(3) 第一届监事会第三次会议审议通过了《关于上海强华实业股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于预计 2018 年下半年日常性关联交易的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》等议案。</p>                                                                                                                                                                                     |
| 股东大会 | 5 | <p>(1) 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于上海强华实业股份有限公司增加注册资本的议案》、《关于公司申请新三板挂牌并公开转让股票的议案》等议案；</p> <p>(2) 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于上海强华实业股份有限公司增加注册资本的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》等议案；</p> <p>(3) 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年监事会工作报告的议案》等议案；</p> <p>(4) 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于预计 2018 年下半年日常性关联交易的议案》等议案；</p> <p>(5) 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于申请银行授信的议案》等议案。</p> |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按《公司章程》的规定提前发布公告，股东大会参与人数、表决方式等符合《公司法》等相关法律法规的规定，确保平等对待所有股东享有平等权利地位，会议召开后及时予以公告。

各次董事会均能够依法召集、召开，形成决议。公司全体董事依法行使职权，履行职责。

各次监事会能够依法召集、召开，形成决议，监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

公司股东大会、董事会、监事会三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律法规和《公司章程》的规定，能够按照《公司章程》、“三会”规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、

监事会和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，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。报告期内，上述机构和人员依法依规运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平。

#### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照相关法律法规和公司《信息披露管理制度》的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时充分进行信息披露，切实保护投资者权益。董事会秘书通过邮件、电话、面谈等方式与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，并通过邀请股东参加公司年会等活动，让股东多了解公司状况，报告期内，公司能与投资者保持沟通渠道畅通。

#### （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

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

#### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和直接面向市场自主持续经营的能力及风险承受能力。具体情况如下：

##### 1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，拥有完整的业务流程，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在主要依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

##### 2、资产独立

公司资产独立完整、权属清晰，拥有与经营有关的资产，拥有开展业务所需的资质证书、技术、场所和必要的设备设施。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。报告期内，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

##### 3、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均依据《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，合法有效。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事以外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离，公司的劳动、人事及工资管理独立、分开。

##### 4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公

司依法独立纳税。公司开立有独立银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。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情形。公司根据生产经营需要独立做出财务决策，报告期内，公司不存在其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业违规担保的情形。

#### 5、机构独立

公司建立有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，聘任了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了从事相应业务的办公机构、职能部门。公司设有生产管理部、品质管理部、技术研发部、财务部等职能部门，各部门各司其职，分工协作。公司组织机构独立、分开，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

### （三）对重大内部管理制度评价

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

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，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系，报告期内公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，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，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

### （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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司于2019年4月18日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》。

## 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<br><input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落<br><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 |
| 审计报告编号     | 中天运[2019]审字第 90020 号                                                                                                                                                                                   |
| 审计机构名称     | 中天运会计师事务所(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 1 门 701-704                                                                                                                                                                      |
| 审计报告日期     | 2019 年 4 月 18 日                                                                                                                                                                                        |
| 注册会计师姓名    | 聂文华、刘应星                                                                                                                                                                                                |
| 会计师事务所是否变更 | 否                                                                                                                                                                                                      |

审计报告正文：

### 审计报告

中天运[2019]审字第 90020 号

上海强华实业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海强华实业股份有限公司（以下简称强华股份）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了强华股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 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，我们独立于强华股份，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

强华股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

强华股份管理层（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，管理层负责评估强华股份的持续经营能力，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强华股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督强华股份的财务报告过程。

### 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，就可能导致对强华股份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强华股份不能持续经营。

（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。

（6）就强华股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：聂文华

中国注册会计师：刘应星

中国·北京

二〇一九年四月十八日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |               |               |
| 货币资金                   | 五、（一） | 10,706,229.42 | 4,406,949.77  |
| 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              | 五、（二） | 17,603,652.32 | 14,113,944.11 |

|                        |        |                      |                      |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 其中：应收票据                |        | 2,045,528.88         | 2,494,178.20         |
| 应收账款                   |        | 15,558,123.44        | 11,619,765.91        |
| 预付款项                   | 五、(三)  | 344,640.30           | 244,507.31           |
| 应收保费                   |        |                      |                      |
| 应收分保账款                 |        |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |        |                      |                      |
| 其他应收款                  | 五、(四)  | 105,716.43           | 100,102.54           |
| 其中：应收利息                |        |                      |                      |
| 应收股利                   |        |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |        |                      |                      |
| 存货                     | 五、(五)  | 30,265,483.93        | 14,007,007.21        |
| 持有待售资产                 |        |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 五、(六)  | 5,000,000.00         | 282,487.78           |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>64,025,722.40</b> | <b>33,154,998.72</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                 |        |                      |                      |
| 投资性房地产                 |        |                      |                      |
| 固定资产                   | 五、(七)  | 13,609,930.95        | 13,028,848.41        |
| 在建工程                   |        |                      |                      |
| 生产性生物资产                |        |                      |                      |
| 油气资产                   |        |                      |                      |
| 无形资产                   | 五、(八)  | 3,355,518.20         | 3,444,399.08         |
| 开发支出                   |        |                      |                      |
| 商誉                     |        |                      |                      |
| 长期待摊费用                 | 五、(九)  | 741,816.62           | 420,768.84           |
| 递延所得税资产                | 五、(十)  | 286,877.66           | 271,996.57           |
| 其他非流动资产                | 五、(十一) | 3,365,673.31         | 114,000.00           |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>21,359,816.74</b> | <b>17,280,012.90</b> |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>85,385,539.14</b> | <b>50,435,011.62</b> |
| <b>流动负债：</b>           |        |                      |                      |
| 短期借款                   |        |                      |                      |
| 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            | 五、(十二) | 12,679,151.59        | 9,402,813.03         |
| 其中：应付票据              |        |                      |                      |
| 应付账款                 |        | 12,679,151.59        | 9,402,813.03         |
| 预收款项                 | 五、(十三) | 64,583.49            | 535,917.25           |
| 卖出回购金融资产款            |        |                      |                      |
| 应付手续费及佣金             |        |                      |                      |
| 应付职工薪酬               | 五、(十四) | 1,091,760.88         | 616,634.66           |
| 应交税费                 | 五、(十五) | 2,456,434.86         | 714,581.05           |
| 其他应付款                | 五、(十六) | 10,695,319.47        | 12,971,848.10        |
| 其中：应付利息              |        |                      |                      |
| 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>26,987,250.29</b> | <b>24,241,794.09</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |        |                      |                      |
| 长期借款                 |        |                      |                      |
| 应付债券                 |        |                      |                      |
| 其中：优先股               |        |                      |                      |
| 永续债                  |        |                      |                      |
| 长期应付款                | 五、(十七) | 240,000.00           |                      |
| 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>240,000.00</b>    |                      |
| <b>负债合计</b>          |        | <b>27,227,250.29</b> | <b>24,241,794.09</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                      |                      |
| 股本                   | 五、(十八) | 22,000,000.00        | 16,000,000.00        |
| 其他权益工具               |        |                      |                      |
| 其中：优先股               |        |                      |                      |
| 永续债                  |        |                      |                      |
| 资本公积                 | 五、(十九) | 23,353,656.00        | 7,558,656.00         |
| 减：库存股                |        |                      |                      |
| 其他综合收益               |        |                      |                      |
| 专项储备                 |        |                      |                      |
| 盈余公积                 | 五、(二十) | 1,302,729.99         | 373,502.56           |

|                   |         |                      |                      |
|-------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 一般风险准备            |         |                      |                      |
| 未分配利润             | 五、(二十一) | 11,501,902.86        | 2,261,058.97         |
| 归属于母公司所有者权益合计     |         | 58,158,288.85        | 26,193,217.53        |
| 少数股东权益            |         |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>    |         | <b>58,158,288.85</b> | <b>26,193,217.53</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |         | <b>85,385,539.14</b> | <b>50,435,011.62</b> |

法定代表人：周文华

主管会计工作负责人：祁乐銮

会计机构负责人：祁乐銮

## (二) 母公司资产负债表

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                   |       | 9,325,618.86         | 3,710,700.14         |
| 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              | 十、(一) | 17,082,511.71        | 13,421,285.39        |
| 其中：应收票据                |       | 2,045,528.88         | 2,494,178.20         |
| 应收账款                   |       | 15,036,982.83        | 10,927,107.19        |
| 预付款项                   |       | 213,275.15           | 155,740.84           |
| 其他应收款                  | 十、(二) | 42,087.10            | 53,311.11            |
| 其中：应收利息                |       |                      |                      |
| 应收股利                   |       |                      |                      |
| 存货                     |       | 29,778,461.36        | 13,390,067.02        |
| 持有待售资产                 |       |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                      |                      |
| 其他流动资产                 |       | 5,000,000.00         | 282,487.78           |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>61,441,954.18</b> | <b>31,013,592.28</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                      |                      |
| 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                 | 十、(三) | 1,128,630.79         | 1,128,630.79         |
| 投资性房地产                 |       |                      |                      |
| 固定资产                   |       | 13,609,930.95        | 13,028,848.41        |
| 在建工程                   |       |                      |                      |
| 生产性生物资产                |       |                      |                      |
| 油气资产                   |       |                      |                      |
| 无形资产                   |       | 3,355,518.20         | 3,444,399.08         |
| 开发支出                   |       |                      |                      |
| 商誉                     |       |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |       | 741,816.62           | 420,768.84           |

|                        |  |                      |                      |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产                |  | 270,442.11           | 259,360.51           |
| 其他非流动资产                |  | 3,365,673.31         | 114,000.00           |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>22,472,011.98</b> | <b>18,396,007.63</b> |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>83,913,966.16</b> | <b>49,409,599.91</b> |
| <b>流动负债：</b>           |  |                      |                      |
| 短期借款                   |  |                      |                      |
| 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              |  | 16,076,126.39        | 12,449,451.48        |
| 其中：应付票据                |  |                      |                      |
| 应付账款                   |  | 16,076,126.39        | 12,449,451.48        |
| 预收款项                   |  | 26,400.00            | 573,584.71           |
| 应付职工薪酬                 |  | 1,083,236.22         | 605,134.66           |
| 应交税费                   |  | 2,426,012.48         | 712,410.70           |
| 其他应付款                  |  | 6,838,912.32         | 8,933,013.90         |
| 其中：应付利息                |  |                      |                      |
| 应付股利                   |  |                      |                      |
| 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>26,450,687.41</b> | <b>23,273,595.45</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                      |                      |
| 长期借款                   |  |                      |                      |
| 应付债券                   |  |                      |                      |
| 其中：优先股                 |  |                      |                      |
| 永续债                    |  |                      |                      |
| 长期应付款                  |  | 240,000.00           |                      |
| 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>240,000.00</b>    |                      |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>26,690,687.41</b> | <b>23,273,595.45</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                      |                      |
| 股本                     |  | 22,000,000.00        | 16,000,000.00        |
| 其他权益工具                 |  |                      |                      |
| 其中：优先股                 |  |                      |                      |
| 永续债                    |  |                      |                      |
| 资本公积                   |  | 23,482,286.79        | 7,687,286.79         |
| 减：库存股                  |  |                      |                      |
| 其他综合收益                 |  |                      |                      |

|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 专项储备              |  |                      |                      |
| 盈余公积              |  | 1,174,099.20         | 244,871.77           |
| 一般风险准备            |  |                      |                      |
| 未分配利润             |  | 10,566,892.76        | 2,203,845.90         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>57,223,278.75</b> | <b>26,136,004.46</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>83,913,966.16</b> | <b>49,409,599.91</b> |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                       | 附注      | 本期金额                 | 上期金额                 |
|--------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>           |         | <b>61,191,676.27</b> | <b>39,927,771.93</b> |
| 其中：营业收入                  | 五、(二十二) | 61,191,676.27        | 39,927,771.93        |
| 利息收入                     |         |                      |                      |
| 已赚保费                     |         |                      |                      |
| 手续费及佣金收入                 |         |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>           |         | <b>50,975,006.77</b> | <b>31,138,273.12</b> |
| 其中：营业成本                  | 五、(二十三) | 36,209,527.41        | 24,000,716.83        |
| 利息支出                     |         |                      |                      |
| 手续费及佣金支出                 |         |                      |                      |
| 退保金                      |         |                      |                      |
| 赔付支出净额                   |         |                      |                      |
| 提取保险合同准备金净额              |         |                      |                      |
| 保单红利支出                   |         |                      |                      |
| 分保费用                     |         |                      |                      |
| 税金及附加                    | 五、(二十四) | 157,867.86           | 150,278.67           |
| 销售费用                     | 五、(二十五) | 2,550,281.60         | 2,049,356.21         |
| 管理费用                     | 五、(二十六) | 7,754,964.37         | 2,332,463.41         |
| 研发费用                     | 五、(二十七) | 3,449,139.97         | 2,313,338.19         |
| 财务费用                     | 五、(二十八) | -22,382.85           | -59,966.98           |
| 其中：利息费用                  |         |                      |                      |
| 利息收入                     | 五、(二十八) | 48,921.64            | 11,171.34            |
| 资产减值损失                   | 五、(二十九) | 875,608.41           | 352,086.79           |
| 加：其他收益                   | 五、(三十)  | 4,645.48             | 848.91               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          | 五、(三十一) | 48,527.40            |                      |
| 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）          |         |                      |                      |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b> |         | <b>10,269,842.38</b> | <b>8,790,347.72</b>  |

|                            |         |               |              |
|----------------------------|---------|---------------|--------------|
| 加：营业外收入                    | 五、(三十二) | 1,890,593.38  | 215,328.70   |
| 减：营业外支出                    | 五、(三十三) |               | 27,649.10    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |         | 12,160,435.76 | 8,978,027.32 |
| 减：所得税费用                    | 五、(三十四) | 1,990,364.44  | 1,083,606.54 |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |         | 10,170,071.32 | 7,894,420.78 |
| 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）     |         | 10,170,071.32 | 7,894,420.78 |
| 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           |         | 10,170,071.32 | 7,894,420.78 |
| <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>            |         | 10,170,071.32 | 7,894,420.78 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |         | 10,170,071.32 | 7,894,420.78 |
| 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                  |         | 0.51          | 0.91         |
| （二）稀释每股收益                  |         | 0.51          | 0.91         |

法定代表人：周文华

主管会计工作负责人：祁乐銮

会计机构负责人：祁乐銮

## (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                       | 附注    | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                   | 十、(四) | 60,100,355.94 | 37,223,077.07 |
| 减：营业成本                   | 十、(五) | 36,401,927.74 | 22,131,676.19 |
| 税金及附加                    |       | 136,552.04    | 117,382.70    |
| 销售费用                     |       | 2,413,791.50  | 1,793,463.62  |
| 管理费用                     |       | 7,617,261.27  | 2,154,972.46  |
| 研发费用                     |       | 3,449,139.97  | 2,313,338.19  |
| 财务费用                     |       | -42,315.46    | -2,958.29     |
| 其中：利息费用                  |       |               |               |
| 利息收入                     |       | 46,839.92     | 9,177.91      |
| 资产减值损失                   |       | 860,410.46    | 357,532.98    |
| 加：其他收益                   |       | 4,017.32      | 848.91        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          |       | 48,527.40     |               |
| 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）          |       |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）        |       | 9,316,133.14  | 8,358,518.13  |
| 加：营业外收入                  |       | 1,870,593.38  | 215,328.70    |
| 减：营业外支出                  |       |               | 27,649.10     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）      |       | 11,186,726.52 | 8,546,197.73  |
| 减：所得税费用                  |       | 1,894,452.23  | 1,039,352.01  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）        |       | 9,292,274.29  | 7,506,845.72  |
| （一）持续经营净利润               |       | 9,292,274.29  | 7,506,845.72  |
| （二）终止经营净利润               |       |               |               |
| 五、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                    |       |               |               |
| 六、综合收益总额                 |       | 9,292,274.29  | 7,506,845.72  |
| 七、每股收益：                  |       |               |               |
| （一）基本每股收益                |       |               |               |

## (二) 稀释每股收益

## (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期金额                 | 上期金额                 |
|------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <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               |         | 45,556,961.82        | 27,728,073.95        |
| 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                      |         | 164,358.63           | 94,716.82            |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、(三十五) | 1,926,146.37         | 362,348.95           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>47,647,466.82</b> | <b>28,185,139.72</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 29,701,502.83        | 14,287,977.57        |
| 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              |         | 10,225,325.45        | 6,685,749.10         |
| 支付的各项税费                      |         | 2,861,140.91         | 2,269,630.94         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、(三十五) | 5,605,770.60         | 3,411,447.72         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>48,393,739.79</b> | <b>26,654,805.33</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>-746,272.97</b>   | <b>1,530,334.39</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                    |         | 5,000,000.00         |                      |
| 取得投资收益收到的现金                  |         | 48,527.40            |                      |
| 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               |         |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |         | <b>5,048,527.40</b>  |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |         | 3,830,786.42         | 1,787,180.72         |



|                           |         |               |               |
|---------------------------|---------|---------------|---------------|
| 投资支付的现金                   |         | 10,000,000.00 |               |
| 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       |         |               | 1,000,000.00  |
| 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>         |         | 13,830,786.42 | 2,787,180.72  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -8,782,259.02 | -2,787,180.72 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 18,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 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                 |         |               |               |
| 发行债券收到的现金                 |         |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、(三十五) | 1,260,000.00  | 8,714,453.05  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 19,260,000.00 | 19,714,453.05 |
| 偿还债务支付的现金                 |         |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 94,671.35     | 23,667.84     |
| 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            | 五、(三十五) | 3,337,755.70  | 16,491,435.15 |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 3,432,427.05  | 16,515,102.99 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | 15,827,572.95 | 3,199,350.06  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | 238.69        | -6,355.30     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 6,299,279.65  | 1,936,148.43  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 4,406,949.77  | 2,470,801.34  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 10,706,229.42 | 4,406,949.77  |

法定代表人：周文华

主管会计工作负责人：祁乐銮

会计机构负责人：祁乐銮

## (六) 母公司现金流量表

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        |    | 42,968,291.28 | 25,407,118.97 |
| 收到的税费返还               |    | 18,014.13     |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 1,903,436.49  | 360,355.52    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 44,889,741.90 | 25,767,474.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 28,421,992.57 | 15,677,541.76 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 10,103,876.86 | 6,515,149.10  |
| 支付的各项税费               |    | 2,551,074.39  | 1,818,517.46  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 5,425,620.34  | 3,137,909.70  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 46,502,564.16 | 27,149,118.02 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | -1,612,822.26 | -1,381,643.53 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 收回投资收到的现金             |    | 5,000,000.00  | 1,500,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 48,527.40     |               |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 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            |  |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 5,048,527.40  | 1,500,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 3,830,786.42  | 1,787,180.72  |
| 投资支付的现金                   |  | 10,000,000.00 | 2,500,000.00  |
| 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>         |  | 13,830,786.42 | 4,287,180.72  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -8,782,259.02 | -2,787,180.72 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 18,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金                 |  |               |               |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,260,000.00  | 5,514,453.05  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 19,260,000.00 | 16,514,453.05 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,250,000.00  | 10,229,845.15 |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 3,250,000.00  | 10,229,845.15 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 16,010,000.00 | 6,284,607.90  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 5,614,918.72  | 2,115,783.65  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,710,700.14  | 1,594,916.49  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 9,325,618.86  | 3,710,700.14  |

（七）合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |     |    |               |       |            |      |            |            |               |            |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|------------|------|------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |               |       |            |      |            |            |               | 少数股<br>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<br>益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风<br>险准备 | 未分配利润         |            |               |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |            |      |            |            |               |            |               |
| 一、上年期末余额              | 16,000,000.00 |        |     |    | 7,558,656.00  |       |            |      | 373,502.56 |            | 2,261,058.97  |            | 26,193,217.53 |
| 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              | 16,000,000.00 |        |     |    | 7,558,656.00  |       |            |      | 373,502.56 |            | 2,261,058.97  |            | 26,193,217.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 6,000,000.00  |        |     |    | 15,795,000.00 |       |            |      | 929,227.43 |            | 9,240,843.89  |            | 31,965,071.32 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |            |      |            |            | 10,170,071.32 |            | 10,170,071.32 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 6,000,000.00  |        |     |    | 15,795,000.00 |       |            |      |            |            |               |            | 21,795,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 6,000,000.00  |        |     |    | 12,000,000.00 |       |            |      |            |            |               |            | 18,000,000.00 |
| 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     |               |        |     |    | 3,795,000.00  |       |            |      |            |            |               |            | 3,795,000.00  |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |            |      |            |            |               |            |               |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |            |      | 929,227.43 |            | -929,227.43   |            |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |            |      | 929,227.43 |            | -929,227.43   |            |               |
| 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           | 22,000,000.00 |  |  |  | 23,353,656.00 |  |  |  | 1,302,729.99 |  | 11,501,902.86 | 58,158,288.85 |

| 项目                    | 上期            |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|                       | 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        |               |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |            |        |              |               |
| 一、上年期末余额              | 5,000,000.00  |        |     |    | 1,000,000.00  |       |        |      | 348,218.88 |        | 3,133,969.84 | 9,482,188.72  |
| 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              | 5,000,000.00  |        |     |    | 1,000,000.00  |       |        |      | 348,218.88 |        | 3,133,969.84 | 9,482,188.72  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 11,000,000.00 |        |     |    | 6,558,656.00  |       |        |      | 25,283.68  |        | -872,910.87  | 16,711,028.81 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |            |        | 7,894,420.78 | 7,894,420.78  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 11,000,000.00 |        |     |    | -1,000,000.00 |       |        |      |            |        |              | 10,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 11,000,000.00 |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              | 11,000,000.00 |
| 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             |               |  |  |  | -1,000,000.00 |  |  |  |             |  |               |  | -1,000,000.00 |
| （三）利润分配           |               |  |  |  |               |  |  |  | 750,684.58  |  | -1,934,076.55 |  | -1,183,391.97 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |               |  |  |  | 750,684.58  |  | -750,684.58   |  |               |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |  |               |  |  |  |             |  |               |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |  |               |  |  |  |             |  | -1,183,391.97 |  | -1,183,391.97 |
| 4. 其他             |               |  |  |  |               |  |  |  |             |  |               |  |               |
| （四）所有者权益内部结转      |               |  |  |  | 7,558,656.00  |  |  |  | -725,400.90 |  | -6,833,255.10 |  |               |
| 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              |               |  |  |  | 7,558,656.00  |  |  |  | -725,400.90 |  | -6,833,255.10 |  |               |
| （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          | 16,000,000.00 |  |  |  | 7,558,656.00  |  |  |  | 373,502.56  |  | 2,261,058.97  |  | 26,193,217.53 |

法定代表人：周文华

主管会计工作负责人：祁乐銮

会计机构负责人：祁乐銮

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目       | 本期            |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
|----------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 一、上年期末余额 | 16,000,000.00 |        |     |    | 7,687,286.79 |       |        |      | 244,871.77 |        | 2,203,845.90 | 26,136,004.46 |
| 加：会计政策变更 |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |

|                       |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
|-----------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 前期差错更正                |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 其他                    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 二、本年期初余额              | 16,000,000.00 |  |  |  | 7,687,286.79  |  |  |  | 244,871.77   |  | 2,203,845.90  | 26,136,004.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 6,000,000.00  |  |  |  | 15,795,000.00 |  |  |  | 929,227.43   |  | 8,363,046.86  | 31,087,274.29 |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  | 9,292,274.29  | 9,292,274.29  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 6,000,000.00  |  |  |  | 15,795,000.00 |  |  |  |              |  |               | 21,795,000.00 |
| 1．股东投入的普通股            | 6,000,000.00  |  |  |  | 12,000,000.00 |  |  |  |              |  |               | 18,000,000.00 |
| 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      |               |  |  |  | 3,795,000.00  |  |  |  |              |  |               | 3,795,000.00  |
| 4．其他                  |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |               |  |  |  | 929,227.43   |  | -929,227.43   |               |
| 1．提取盈余公积              |               |  |  |  |               |  |  |  | 929,227.43   |  | -929,227.43   |               |
| 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、本期末余额               | 22,000,000.00 |  |  |  | 23,482,286.79 |  |  |  | 1,174,099.20 |  | 10,566,892.76 | 57,223,278.75 |

| 项目                    | 上期            |        |     |    |              |       |        |      |             |        |               |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|-------------|--------|---------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积        | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |             |        |               |               |
| 一、上年期末余额              | 5,000,000.00  |        |     |    |              |       |        |      | 250,052.80  |        | 2,250,475.15  | 7,500,527.95  |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |              |       |        |      |             |        |               |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |              |       |        |      |             |        |               |               |
| 其他                    |               |        |     |    |              |       |        |      |             |        |               |               |
| 二、本年期初余额              | 5,000,000.00  |        |     |    |              |       |        |      | 250,052.80  |        | 2,250,475.15  | 7,500,527.95  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 11,000,000.00 |        |     |    | 7,687,286.79 |       |        |      | -5,181.03   |        | -46,629.25    | 18,635,476.51 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |              |       |        |      |             |        | 7,506,845.72  | 7,506,845.72  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 11,000,000.00 |        |     |    | 128,630.79   |       |        |      |             |        |               | 11,128,630.79 |
| 1. 股东投入的普通股           | 11,000,000.00 |        |     |    |              |       |        |      |             |        |               | 11,000,000.00 |
| 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                 |               |        |     |    | 128,630.79   |       |        |      |             |        |               | 128,630.79    |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |              |       |        |      | 750,684.58  |        | -750,684.58   |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |              |       |        |      | 750,684.58  |        | -750,684.58   |               |
| 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          |               |        |     |    | 7,558,656.00 |       |        |      | -755,865.61 |        | -6,802,790.39 |               |
| 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     |               |  |  |  | 7,558,656.00 |  |  |  | -755,865.61 |  | -6,802,790.39 |               |
| （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 | 16,000,000.00 |  |  |  | 7,687,286.79 |  |  |  | 244,871.77  |  | 2,203,845.90  | 26,136,004.46 |



# 上海强华实业股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年 1 月 1 日——2018 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、基本情况

#### (一) 历史沿革

上海强华实业股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由上海强华实业有限公司（以下简称“有限公司”）整体改制变更设立的股份有限公司，于 2017 年 12 月 25 日取得上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913101166854532717 的营业执照。

#### (二) 公司的注册地、组织形式

公司注册地：上海市金山区漕泾镇亭卫公路 3312 号

公司组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

#### (三) 公司的业务性质和主要经营活动

公司的业务性质：石英玻璃制品生产加工及销售。

公司的经营范围：从事电子领域内的技术开发、技术服务、技术咨询，石英玻璃制品生产加工及销售，仪器仪表，光学材料，电子材料，日用百货，电子设备销售，环保工程，绿化工程，商务信息咨询，机电设备安装，从事货物进出口及技术进出口业务，道路货物运输（普通货运，除危险化学品），自有房屋租赁。

#### (四) 财务报告的批准报出者及报出日期

公司的财务报表业经董事会于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

#### (五) 合并报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，报告期合并范围详见“本附注六、在其他主体中权益 在子公司中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会

---

计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## **（二）持续经营**

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## **三、重要会计政策及会计估计**

### **（一）遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 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等相关信息。

### **（二）会计期间**

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **（三）营业周期**

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### **（四）记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **（五）企业合并会计处理**

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### **1、同一控制下企业合并的会计处理**

##### **（1）一次交易实现同一控制下企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

##### **（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并**

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始

---

投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## **2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理**

### **（1）一次交易实现非同一控制下企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方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，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差额，计入当期损益。

### **（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或

---

合并当期损益。

### **3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法**

#### **(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则**

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### **(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

---

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；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年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## **（七）合营安排**

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### **1、共同经营的会计处理方法**

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业

---

会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

## **2、合营企业的会计处理方法**

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

### **（八）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **（九）外币业务及外币财务报表折算**

#### **1、外币业务折算**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### **2、外币财务报表折算**

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即

---

期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

## **（十）金融工具**

### **1、金融工具的分类、确认和计量**

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **2、金融资产转移的确认依据和计量方法**

---

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **3、金融负债终止确认条件**

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **5、金融资产减值**

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：



① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |                                                           |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。                               |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。                                             |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价（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投资成本。 |
| 期末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；如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。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。      |

#### （十一）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     | 余额在 100.00 万以上的应收款项                                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。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的应收款项:

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| 确定组合的依据        | 根据款项和风险特征                            |
| 账龄分析组合         | 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项及单项金额不重大且风险不大的款项 |
| 关联组合           | 以与债务人是否为合并关联方为信用风险特征划分组合             |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | 计提方法                                 |
| 账龄分析组合         | 账龄分析法                                |
| 关联组合           | 不予计提                                 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5.00        | 5.00         |
| 1 至 2 年      | 10.00       | 10.00        |
| 2 至 3 年      | 20.00       | 20.00        |
| 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、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 客观证据表明其发生了减值的应收款项,单独确认减值损失 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认   |

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

---

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### **3、存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### **4、存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## **（十三）持有待售的非流动资产、处置组**

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

## **（十四）长期股权投资**

### **1、初始投资成本确定**

（1）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在最终控制方合并财务报表中的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；

（2）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；

（3）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；

---

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

## **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准**

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，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：

- ①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②.参与被投资单位的政策制定过程；
- ③.向被投资单位派出管理人员；
- ④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## **(十五) 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。同时满足以下条件时予以确认：

- 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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限<br>(年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%)   |
|-------|-------|-------------|---------|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20          | 5.00    | 4.75       |
| 机器设备  | 年限平均法 | 5-10        | 5.00    | 9.50-19.00 |
| 电子设备  | 年限平均法 | 3           | 5.00    | 31.67      |
| 运输设备  | 年限平均法 | 4           | 5.00    | 23.75      |

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## （十六）在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程为出包方式建造。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

---

①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## **（十七）借款费用**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

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

### **2、资本化金额计算方法**

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## **（十八）无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价

---

值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## **2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## **3、使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

## **4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的

---

调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### **（十九）长期资产减值**

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

#### **1、长期资产减值测试方法**

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

#### **2、长期资产减值的会计处理方法**

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### **（二十）长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



---

## （二十一）职工薪酬

### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## （二十二）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## （二十三）收入

### 1、销售商品

---

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司的销售主要分为产品内销和外销及产品维修服务：产品内销收入的确认条件为产品已发出并经客户验收无误后，确认收入；产品外销收入的确认条件为产品已发出且收到海关报关单后，确认收入；产品维修服务收入确认条件为，维修服务已经完成并经客户验收无误后，确认收入。

## **2、让渡资产使用权**

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### **（二十四）政府补助**

#### **1、政府补助类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### **2、政府补助会计处理**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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的会计处理方法**

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。

##### **（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法**

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①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；

②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。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## **(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## **(二十六) 重要会计政策和会计估计变更**

### **1、重要会计政策变更**

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）之规定，对一般企业财务报表格式进行了修订。具体如下：

(1) 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”归并至“固定资产”；将原“工程物资”归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”归并至“长期应付款”。

(2) 利润表：新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中拆分“研发费用”项目；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”。

财政部于 2018 年 9 月发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，企业作为

个人所得税的扣缴义务人，收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。对可比期间的比较数据一并调整。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 受影响的报表项目名称 | 影响金额           |                |
|------------|----------------|----------------|
|            | 期末余额（本期金额）     | 期初余额（上期金额）     |
| 应收票据       | -2,045,528.88  | -2,494,178.20  |
| 应收账款       | -15,558,123.44 | -11,619,765.91 |
| 应收票据及应收账款  | 17,603,652.32  | 14,113,944.11  |
| 应付账款       | -12,679,151.59 | -9,402,813.03  |
| 应付票据及应付账款  | 12,679,151.59  | 9,402,813.03   |
| 应付股利       | -1,065,052.78  | -1,159,724.13  |
| 其他应付款      | 1,065,052.78   | 1,159,724.13   |
| 专项应付款      | -240,000.00    |                |
| 长期应付款      | 240,000.00     |                |
| 管理费用       | -3,449,139.97  | -2,313,338.19  |
| 研发费用       | 3,449,139.97   | 2,313,338.19   |
| 其他收益       | 4,645.48       | 848.91         |
| 营业外收入      | -4,645.48      | -848.91        |

## 2、重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

## 四、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额 | 17.00%、16.00% |
| 城市维护建设税 | 按实际计提的流转税额计征                                             | 5.00%、1.00%   |
| 教育费附加   | 按实际计提的流转税额计征                                             | 3.00%         |
| 地方教育费附加 | 按实际计提的流转税额计征                                             | 2.00%、1.00%   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                                                | 15.00%、10.00% |

注：本公司所得税率为 15%，上海烺晟电子科技有限公司所得税率为 10%。

## （二）税收优惠及批文

2015 年 10 月 30 日，本公司获得高新技术企业证书，证书编号：GR201531000789，有效期 3 年。  
2018 年 11 月 27 日，本公司已通过高新技术复审，享受所得税 15% 的优惠税率。

根据【财政部、国家税务总局关于继续执行光伏发电增值税政策的通知】财税（2016）81 号文的规定，公司光伏发电项目享受增值税既征即退的优惠。2018 年 11 月 13 日公司向上海市金山区国家税务局第一税务所进行了备案并获准，备案号：沪国税金一 税通（2018）3548 号。

根据财税（2018）77 号文财政部、税务总局关于进一步扩大小微企业普惠性税收减免政策的通知自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上海琅晟电子科技有限公司符合小型微利企业的认定标准，按 10% 税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 10,908.78     | 50,385.40    |
| 银行存款 | 10,695,320.64 | 4,356,564.37 |
| 合 计  | 10,706,229.42 | 4,406,949.77 |

### （二）应收票据及应收账款

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 2,045,528.88  | 2,494,178.20  |
| 应收账款 | 15,558,123.44 | 11,619,765.91 |
| 合 计  | 17,603,652.32 | 14,113,944.11 |

#### 1、应收票据

##### （1）应收票据分类列示：

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 2,045,528.88 | 2,494,178.20 |
| 合 计    | 2,045,528.88 | 2,494,178.20 |

##### （2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 10,314,260.34 |           |
| 合 计    | 10,314,260.34 |           |

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露：

| 类别                        | 期末余额          |        |              |        |               |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                           | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |               |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |        |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 16,914,665.75 | 97.09  | 1,356,542.31 | 8.02   | 15,558,123.44 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 506,320.00    | 2.91   | 506,320.00   | 100.00 |               |
| 合 计                       | 17,420,985.75 | 100.00 | 1,862,862.31 | 10.69  | 15,558,123.44 |

| 类别                        | 期初余额          |        |            |       |               |
|---------------------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
|                           | 账面余额          |        | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                           | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 比例(%) |               |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |            |       |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 12,607,578.56 | 100.00 | 987,812.65 | 7.84  | 11,619,765.91 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |       |               |
| 合 计                       | 12,607,578.56 | 100.00 | 987,812.65 | 7.84  | 11,619,765.91 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账龄      | 期末余额          |              |        | 期初余额          |            |        |
|---------|---------------|--------------|--------|---------------|------------|--------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例%  | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例%  |
| 1 年以内   | 15,789,588.67 | 789,479.44   | 5.00   | 11,451,176.01 | 572,558.80 | 5.00   |
| 1 至 2 年 | 372,304.53    | 37,230.43    | 10.00  | 425,780.86    | 42,578.09  | 10.00  |
| 2 至 3 年 | 101,980.86    | 20,396.17    | 20.00  | 294,666.94    | 58,933.38  | 20.00  |
| 3 至 4 年 | 234,836.94    | 117,418.47   | 50.00  | 119,684.75    | 59,842.38  | 50.00  |
| 4 至 5 年 | 119,684.75    | 95,747.80    | 80.00  | 311,850.00    | 249,480.00 | 80.00  |
| 5 年以上   | 296,270.00    | 296,270.00   | 100.00 | 4,420.00      | 4,420.00   | 100.00 |
| 合计      | 16,914,665.75 | 1,356,542.31 | 8.02   | 12,607,578.56 | 987,812.65 | 7.84   |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况：

| 单位名称           | 期末余额       |            |        |                 |
|----------------|------------|------------|--------|-----------------|
|                | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例%  | 计提理由            |
| 奥特斯维能源（太仓）有限公司 | 371,080.00 | 371,080.00 | 100.00 | 处于停产解散状态，预计不能收回 |
| 本溪福德电子科技有限公司   | 135,240.00 | 135,240.00 | 100.00 | 已经申请强制执行，未收到执行款 |
| 合计             | 506,320.00 | 506,320.00 | 100.00 |                 |

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称            | 期末余额         | 占应收账款期末余额<br>合计数比例(%) | 相应计提坏账准<br>备余额 |
|-----------------|--------------|-----------------------|----------------|
| 长飞光纤潜江有限公司      | 4,257,517.20 | 24.44                 | 212,875.86     |
| 北京北方华创微电子装备有限公司 | 1,060,431.68 | 6.09                  | 53,021.58      |
| 内蒙古中环光伏材料有限公司   | 1,029,192.00 | 5.91                  | 51,459.60      |
| 英利能源（中国）有限公司    | 896,618.05   | 5.15                  | 58,078.83      |
| 宁波舜宇红外技术有限公司    | 816,164.09   | 4.68                  | 40,808.20      |
| 合 计             | 8,059,923.02 | 46.27                 | 416,244.07     |

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示：

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |            |            |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 343,819.55 | 239,507.31 |
| 1 年以上 | 820.75     | 5,000.00   |
| 合 计   | 344,640.30 | 244,507.31 |

## 2、预付款项期末余额前五名单位情况：

| 单位名称                | 期末余额       | 占预付款项期末余额合计数的比例<br>(%) | 未结算原因 |
|---------------------|------------|------------------------|-------|
| 沈阳汉科半导体材料有限公司       | 130,544.40 | 37.88                  | 未到结算期 |
| 国网上海市电力有限公司         | 82,818.62  | 24.03                  | 未到结算期 |
| 中国石油化工股份有限公司上海石油分公司 | 42,746.46  | 12.40                  | 未到结算期 |
| 上海九睿投资管理有限公司        | 30,000.00  | 8.70                   | 未到结算期 |
| 赛勉管理咨询（上海）有限公司      | 22,096.80  | 6.41                   | 未到结算期 |
| 合 计                 | 308,206.28 | 89.42                  |       |

## （四）其他应收款

### 1、其他应收款分类披露：

| 类 别                        | 期末余额       |        |          |       |            |
|----------------------------|------------|--------|----------|-------|------------|
|                            | 账面余额       |        | 坏账准备     |       | 账面价值       |
|                            | 金额         | 比例(%)  | 金额       | 比例(%) |            |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |          |       |            |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 111,543.74 | 100.00 | 5,827.31 | 5.22  | 105,716.43 |
| 3. 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                         | 111,543.74 | 100.00 | 5,827.31 | 5.22  | 105,716.43 |

| 类 别                      | 期初余额       |        |          |       |            |
|--------------------------|------------|--------|----------|-------|------------|
|                          | 账面余额       |        | 坏账准备     |       | 账面价值       |
|                          | 金额         | 比例(%)  | 金额       | 比例(%) |            |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |          |       |            |
| 2. 按信用风险特征组合计提           | 105,371.10 | 100.00 | 5,268.56 | 5.00  | 100,102.54 |



| 类 别                            | 期初余额       |        |          |       |            |
|--------------------------------|------------|--------|----------|-------|------------|
|                                | 账面余额       |        | 坏账准备     |       | 账面价值       |
|                                | 金额         | 比例(%)  | 金额       | 比例(%) |            |
| 坏账准备的其他应收款                     |            |        |          |       |            |
| 3. 单项金额虽不重大但单项<br>计提坏账准备的其他应收款 |            |        |          |       |            |
| 合 计                            | 105,371.10 | 100.00 | 5,268.56 | 5.00  | 100,102.54 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

| 账龄    | 期末余额       |          |       | 期初余额       |          |       |
|-------|------------|----------|-------|------------|----------|-------|
|       | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例% | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例% |
| 1 年以内 | 106,541.24 | 5,327.06 | 5.00  | 105,371.10 | 5,268.56 | 5.00  |
| 1-2 年 | 5,002.50   | 500.25   | 10.00 |            |          |       |
| 合 计   | 111,543.74 | 5,827.31 | 5.22  | 105,371.10 | 5,268.56 | 5.00  |

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 应收出口退税 | 66,978.24  | 49,254.14  |
| 备用金及押金 | 44,565.50  | 56,116.96  |
| 合 计    | 111,543.74 | 105,371.10 |

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额       | 账龄           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|------------|--------------|---------------------|----------|
| 应收出口退税       | 退税款   | 66,978.24  | 1 年以内        | 60.05               | 3,348.91 |
| 上海金山区人民法院    | 保证金   | 27,048.00  | 1 年以内        | 24.25               | 1,352.40 |
| 苏州维承招标有限公司   | 押金    | 10,000.00  | 1 年以内        | 8.97                | 500.00   |
| 胡兴兵          | 备用金   | 3,002.50   | 1-2 年        | 2.69                | 300.25   |
| 上海义岩办公设备有限公司 | 押金    | 3,000.00   | 1 年以内、1 -2 年 | 2.69                | 250.00   |
| 合 计          |       | 110,028.74 |              | 98.65               | 5,751.56 |

(五) 存货

1、存货分类：

| 存货项目 | 期末余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 19,392,059.91 |      | 19,392,059.91 |
| 在产品  | 3,519,234.85  |      | 3,519,234.85  |
| 发出商品 | 2,394,074.73  |      | 2,394,074.73  |
| 产成品  | 4,960,114.44  |      | 4,960,114.44  |
| 合 计  | 30,265,483.93 |      | 30,265,483.93 |

| 存货项目 | 期初余额          |            |               |
|------|---------------|------------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料  | 9,245,180.83  |            | 9,245,180.83  |
| 在产品  | 538,208.45    |            | 538,208.45    |
| 发出商品 | 2,078,334.29  |            | 2,078,334.29  |
| 产成品  | 2,931,816.71  | 786,533.07 | 2,145,283.64  |
| 合 计  | 14,793,540.28 | 786,533.07 | 14,007,007.21 |

2、存货跌价准备：

| 项目  | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额 |
|-----|------------|--------|----|------------|----|------|
|     |            | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |      |
| 产成品 | 786,533.07 |        |    | 786,533.07 |    |      |
| 合 计 | 786,533.07 |        |    | 786,533.07 |    |      |

(六) 其他流动资产

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 待抵扣进项税 |              | 282,487.78 |
| 理财产品   | 5,000,000.00 |            |
| 合 计    | 5,000,000.00 | 282,487.78 |

(七) 固定资产

| 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   | 11,322,663.01 | 6,159,903.06 | 1,052,036.78 | 675,111.44 | 19,209,714.29 |
| 2.本期增加金额 |               | 2,355,034.94 |              | 8,447.41   | 2,363,482.35  |

| 项目       | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 电子设备       | 合计            |
|----------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 购置       |               | 2,355,034.94 |              | 8,447.41   | 2,363,482.35  |
| 3.本期减少金额 |               |              |              |            |               |
| 4. 期末余额  | 11,322,663.01 | 8,514,938.00 | 1,052,036.78 | 683,558.85 | 21,573,196.64 |
| 二、累计折旧   |               |              |              |            |               |
| 1.期初余额   | 3,474,289.35  | 1,750,634.67 | 378,873.07   | 577,068.79 | 6,180,865.88  |
| 2.本期增加金额 | 526,715.38    | 1,007,160.21 | 216,690.12   | 31,834.10  | 1,782,399.81  |
| 计提       | 526,715.38    | 1,007,160.21 | 216,690.12   | 31,834.10  | 1,782,399.81  |
| 3.本期减少金额 |               |              |              |            |               |
| 4. 期末余额  | 4,001,004.73  | 2,757,794.88 | 595,563.19   | 608,902.89 | 7,963,265.69  |
| 三、减值准备   |               |              |              |            |               |
| 1.期初余额   |               |              |              |            |               |
| 2.本期增加金额 |               |              |              |            |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |              |            |               |
| 4. 期末余额  |               |              |              |            |               |
| 四、账面价值   |               |              |              |            |               |
| 1. 期末余额  | 7,321,658.28  | 5,757,143.12 | 456,473.59   | 74,655.96  | 13,609,930.95 |
| 2. 期初余额  | 7,848,373.66  | 4,409,268.39 | 673,163.71   | 98,042.65  | 13,028,848.41 |

#### (八) 无形资产

| 项目       | 土地使用权        |
|----------|--------------|
| 一、账面原值   |              |
| 1.期初余额   | 4,222,410.33 |
| 2、本期增加金额 |              |
| 3、本期减少金额 |              |
| 4.期末余额   | 4,222,410.33 |
| 二、累计摊销   |              |
| 1.期初余额   | 778,011.25   |
| 2、本期增加金额 | 88,880.88    |
| 计提       | 88,880.88    |
| 3、本期减少金额 |              |
| 4.期末余额   | 866,892.13   |
| 三、减值准备   |              |
| 1.期初余额   |              |

|          |              |
|----------|--------------|
| 2、本期增加金额 |              |
| 3、本期减少金额 |              |
| 4.期末余额   |              |
| 四、账面价值   |              |
| 1、期末余额   | 3,355,518.20 |
| 2、期初余额   | 3,444,399.08 |

(九) 长期待摊费用

| 项目名称 | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额       |
|------|------------|------------|------------|------------|
| 装修   | 235,340.91 | 507,794.79 | 125,806.76 | 617,328.94 |
| 其他   | 185,427.93 | 33,636.37  | 94,576.62  | 124,487.68 |
| 合 计  | 420,768.84 | 541,431.16 | 220,383.38 | 741,816.62 |

(十) 递延所得税资产

| 项目     | 期末余额       |              | 期初余额       |              |
|--------|------------|--------------|------------|--------------|
|        | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     |
| 资产减值准备 | 286,877.66 | 1,868,689.62 | 271,996.57 | 1,779,614.28 |
| 合 计    | 286,877.66 | 1,868,689.62 | 271,996.57 | 1,779,614.28 |

(十一) 其他非流动资产

| 项目  | 期末金额         | 期初金额       |
|-----|--------------|------------|
| 设备款 | 3,365,673.31 | 114,000.00 |
| 合 计 | 3,365,673.31 | 114,000.00 |

(十二) 应付票据及应付账款

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 应付票据 |               |              |
| 应付账款 | 12,679,151.59 | 9,402,813.03 |
| 合 计  | 12,679,151.59 | 9,402,813.03 |

1、应付账款

(1) 应付账款列示:

| 账龄    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 11,283,492.92 | 8,923,912.85 |
| 1 年以上 | 1,395,658.67  | 478,900.18   |

|     |               |              |
|-----|---------------|--------------|
| 合 计 | 12,679,151.59 | 9,402,813.03 |
|-----|---------------|--------------|

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款:

| 项目           | 期末余额         | 未偿还或未结转的原因 |
|--------------|--------------|------------|
| 江苏和晟石英科技有限公司 | 387,130.49   | 未到结算期      |
| 上海强华石英有限公司   | 627,902.21   | 未到结算期      |
| 合 计          | 1,015,032.70 |            |

(十三) 预收款项

| 账龄    | 期末余额      | 期初余额       |
|-------|-----------|------------|
| 1 年以内 | 64,583.49 | 516,317.25 |
| 1 年以上 |           | 19,600.00  |
| 合 计   | 64,583.49 | 535,917.25 |

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示:

| 项目             | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 616,634.66 | 9,682,421.58  | 9,207,295.36  | 1,091,760.88 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 990,425.51    | 990,425.51    |              |
| 合 计            | 616,634.66 | 10,672,847.09 | 10,197,720.87 | 1,091,760.88 |

2、短期薪酬列示:

| 项目            | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 616,634.66 | 8,383,435.01 | 7,908,308.79 | 1,091,760.88 |
| 2、职工福利费       |            | 629,852.38   | 629,852.38   |              |
| 3、社会保险费       |            | 517,500.19   | 517,500.19   |              |
| 其中: 医疗保险费     |            | 462,454.63   | 462,454.63   |              |
| 工伤保险费         |            | 6,403.16     | 6,403.16     |              |
| 生育保险费         |            | 48,642.40    | 48,642.40    |              |
| 4、住房公积金       |            | 147,324.00   | 147,324.00   |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 |            | 4,310.00     | 4,310.00     |              |
| 合 计           | 616,634.66 | 9,682,421.58 | 9,207,295.36 | 1,091,760.88 |

### 3、设定提存计划列示：

| 项目       | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 965,749.96 | 965,749.96 |      |
| 2、失业保险费  |      | 24,675.55  | 24,675.55  |      |
| 合 计      |      | 990,425.51 | 990,425.51 |      |

### (十五) 应交税费

| 项目      | 期末余额         | 期初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 所得税     | 1,163,485.82 | 649,393.90 |
| 增值税     | 1,218,660.17 | 2,698.39   |
| 城市维护建设税 | 12,691.64    | 4,581.64   |
| 教育费附加   | 53,770.51    | 22,368.52  |
| 个人所得税   | 7,619.62     | 35,369.20  |
| 其他      | 207.10       | 169.40     |
| 合 计     | 2,456,434.86 | 714,581.05 |

### (十六) 其他应付款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 9,630,266.69  | 11,812,123.97 |
| 应付股利  | 1,065,052.78  | 1,159,724.13  |
| 合 计   | 10,695,319.47 | 12,971,848.10 |

### 1、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 账龄  | 期末余额         | 期初余额          |
|-----|--------------|---------------|
| 往来款 | 9,630,266.69 | 11,812,123.97 |
| 合 计 | 9,630,266.69 | 11,812,123.97 |

#### (2) 按欠款方归集的期末余额大额其他应付账款情况：

| 单位名称          | 款项性质 | 金额           | 账龄          | 占其他应付账款总额比例（%） |
|---------------|------|--------------|-------------|----------------|
| 上海强华石英有限公司    | 往来款  | 8,171,187.83 | 1 年以内、1 年以上 | 84.85          |
| 焱芯新能源（上海）有限公司 | 往来款  | 1,000,000.00 | 1 年以上       | 10.38          |
| 合 计           |      | 9,171,187.83 |             | 95.23          |

## 2、应付股利

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,065,052.78 | 1,159,724.13 |
| 合计    | 1,065,052.78 | 1,159,724.13 |

### (十七) 长期应付款

| 项目    | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 长期应付款 |            |      |
| 专项应付款 | 240,000.00 |      |
| 合 计   | 240,000.00 |      |

### 1、专项应付款

| 项目                           | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额       | 形成原因   |
|------------------------------|------|------------|------|------------|--------|
| 集成电路制造核心装备关键零部件高纯高精度石英器件研发项目 |      | 240,000.00 |      | 240,000.00 | 政府委托开发 |
| 合 计                          |      | 240,000.00 |      | 240,000.00 |        |

### (十八) 股本

| 股东名称             | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 周文华              | 10,000,000.00 |              |      | 10,000,000.00 |
| 祁乐奎              | 2,000,000.00  |              |      | 2,000,000.00  |
| 周韦军              | 4,000,000.00  |              |      | 4,000,000.00  |
| 上海焱晟企业管理中心（有限合伙） |               | 4,000,000.00 |      | 4,000,000.00  |
| 江苏太平洋石英股份有限公司    |               | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00  |
| 合 计              | 16,000,000.00 | 6,000,000.00 |      | 22,000,000.00 |

注：（1）2018年4月10日，公司向上海焱晟企业管理中心（有限合伙）定增8,000,000.00元，其中4,000,000.00元计入股本，剩余4,000,000.00元计入资本公积。此次定增由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具报告号为“中天运[2018]验字第90029号”的验资报告。

（2）2018年5月30日，公司向江苏太平洋石英股份有限公司定增10,000,000.00元，其中2,000,000.00

元计入股本，剩余 8,000,000.00 元计入资本公积。此次定增由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具报告号为“中天运[2018]验字第 90038 号”的验资报告。

#### （十九）资本公积

| 项目名称 | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|------|--------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价 | 7,558,656.00 | 15,795,000.00 |      | 23,353,656.00 |
| 合 计  | 7,558,656.00 | 15,795,000.00 |      | 23,353,656.00 |

注：（1）公司 2018 年分别向上海琅晟企业管理中心（有限合伙）、江苏太平洋石英股份有限公司定增溢价形成资本公积 12,000,000.00 元，详见“合并财务报表附注之五、18 股本之注 1、注 2”。

（2）2018 年 4 月 10 日，公司以每股 2 元的价格向员工持股平台定增，与 2018 年 5 月 30 日向江苏太平洋石英股份有限公司定增价每股 5 元之间的差额，乘以本次定增持股平台中扣除实际控制人持有后的股份 1265,000.00 股，确认股份支付计入资本溢价的金额为 3,795,000.00 元。

#### （二十）盈余公积

| 项目名称   | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 373,502.56 | 929,227.43 |      | 1,302,729.99 |
| 合 计    | 373,502.56 | 929,227.43 |      | 1,302,729.99 |

#### （二十一）未分配利润

| 项目                | 期末余额          | 期初余额         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 期初未分配利润           | 2,261,058.97  | 3,133,969.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,170,071.32 | 7,894,420.78 |
| 减：提取法定盈余公积        | 929,227.43    | 750,684.58   |
| 应付普通股股利           |               | 1,183,391.97 |
| 未分配利润折股           |               | 6,802,790.39 |
| 同控合并恢复的子公司盈余公积    |               | 30,464.71    |
| 期末未分配利润           | 11,501,902.86 | 2,261,058.97 |

#### （二十二）营业收入

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 55,296,973.29 | 39,333,940.50 |
| 其他业务 | 5,894,702.98  | 593,831.43    |
| 合 计  | 61,191,676.27 | 39,927,771.93 |



(二十三) 营业成本

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 30,756,982.14 | 23,871,815.99 |
| 其他业务 | 5,452,545.27  | 128,900.84    |
| 合 计  | 36,209,527.41 | 24,000,716.83 |

(二十四) 税金及附加

| 项目      | 本期金额       | 上期金额       |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 29,129.77  | 29,751.64  |
| 教育费附加   | 92,178.94  | 83,843.86  |
| 土地使用税   | 32,475.00  | 32,475.00  |
| 印花税及其他  | 4,084.15   | 4,208.17   |
| 合 计     | 157,867.86 | 150,278.67 |

(二十五) 销售费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 运输费   | 644,102.23   | 617,101.55   |
| 职工薪酬  | 942,821.51   | 750,138.92   |
| 广告宣传费 | 219,880.79   | 106,403.26   |
| 业务招待费 | 348,572.95   | 182,220.20   |
| 差旅费   | 308,543.49   | 305,266.61   |
| 折旧费   | 54,104.41    | 56,455.32    |
| 办公费   | 17,139.22    | 31,770.35    |
| 其他    | 15,117.00    |              |
| 合 计   | 2,550,281.60 | 2,049,356.21 |

(二十六) 管理费用

| 项目      | 本期金额         | 上期金额       |
|---------|--------------|------------|
| 职工薪酬    | 1,658,291.96 | 966,682.15 |
| 差旅费     | 71,615.90    | 60,003.47  |
| 办公费     | 312,899.51   | 388,298.40 |
| 折旧与摊销   | 192,491.40   | 261,572.51 |
| 业务招待费   | 120,643.66   | 115,156.19 |
| 中介机构服务费 | 1,488,699.14 | 526,921.44 |
| 股份支付    | 3,795,000.00 |            |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 其他  | 115,322.80   | 13,829.25    |
| 合 计 | 7,754,964.37 | 2,332,463.41 |

(二十七) 研发费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 材料支出  | 1,414,844.97 | 670,381.55   |
| 人工支出  | 989,826.56   | 876,850.83   |
| 折旧与摊销 | 545,976.52   | 333,044.31   |
| 燃料及动力 | 378,870.48   | 244,201.14   |
| 其他    | 119,621.44   | 188,860.36   |
| 合 计   | 3,449,139.97 | 2,313,338.19 |

(二十八) 财务费用

| 项目     | 本期金额       | 上期金额       |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   |            |            |
| 减：利息收入 | 48,921.64  | 11,171.34  |
| 汇兑损益   | 311.01     | -65,146.78 |
| 手续费支出  | 26,227.78  | 16,351.14  |
| 合 计    | -22,382.85 | -59,966.98 |

(二十九) 资产减值损失

| 项目     | 本期金额       | 上期金额       |
|--------|------------|------------|
| 坏账损失   | 875,608.41 | 243,409.34 |
| 存货跌价损失 |            | 108,677.45 |
| 合 计    | 875,608.41 | 352,086.79 |

(三十) 其他收益

| 项目      | 本期金额     | 上期金额   |
|---------|----------|--------|
| 代扣代缴手续费 | 4,645.48 | 848.91 |
| 合 计     | 4,645.48 | 848.91 |

(三十一) 投资收益

| 项目         | 本期金额      | 上期金额 |
|------------|-----------|------|
| 短期理财产品投资收益 | 48,527.40 |      |
| 合 计        | 48,527.40 |      |

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入分项列示:

| 项目              | 本期金额         |               | 上期金额       |               |
|-----------------|--------------|---------------|------------|---------------|
|                 | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 企业日常经营活动无关的政府补助 | 1,879,593.38 | 1,879,593.38  | 206,930.65 | 206,930.65    |
| 其他              | 11,000.00    | 11,000.00     | 8,398.05   | 8,398.05      |
| 合 计             | 1,890,593.38 | 1,890,593.38  | 215,328.70 | 215,328.70    |

2、与企业日常经营活动无关的政府补助:

| 项目                   | 本期金额         |              | 上期金额       |            |
|----------------------|--------------|--------------|------------|------------|
|                      | 发生额          | 与收益相关        | 发生额        | 与收益相关      |
| 光伏退税                 | 18,014.13    | 18,014.13    | 16,359.28  | 16,359.28  |
| 光伏发电补助               | 147,985.25   | 147,985.25   | 42,571.37  | 42,571.37  |
| 财政扶持资金               |              |              | 148,000.00 | 148,000.00 |
| 新三板上市奖励              | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |            |            |
| 经济小区补助               | 144,000.00   | 144,000.00   |            |            |
| 吴泾镇 2018 年第 6 批企业扶持金 | 20,000.00    | 20,000.00    |            |            |
| 市场监管局标准化资金           | 20,000.00    | 20,000.00    |            |            |
| 稳定岗位补贴               | 14,594.00    | 14,594.00    |            |            |
| 财政局专利补助              | 15,000.00    | 15,000.00    |            |            |
| 合 计                  | 1,879,593.38 | 1,879,593.38 | 206,930.65 | 206,930.65 |

(三十三) 营业外支出

| 项目   | 本期金额 |               | 上期金额      |               |
|------|------|---------------|-----------|---------------|
|      | 发生额  | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 对外捐赠 |      |               | 10,000.00 | 10,000.00     |
| 赔偿支出 |      |               | 16,233.84 | 16,233.84     |
| 其他   |      |               | 1,415.26  | 1,415.26      |
| 合 计  |      |               | 27,649.10 | 27,649.10     |

(三十四) 所得税费用

| 项目      | 本期金额         | 上期金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,005,245.53 | 1,135,874.95 |
| 递延所得税费用 | -14,881.09   | -52,268.41   |
| 合 计     | 1,990,364.44 | 1,083,606.54 |

会计利润与所得税费用调整过程:

| 项目               | 本期金额          |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 12,160,435.76 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,824,065.36  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -48,685.46    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 596,992.51    |
| 研发费用加计扣除的影响      | -379,855.80   |
| 调整以前期间所得税的影响     | 127.51        |
| 未来税率对递延所得税资产的影响  | -2,279.68     |
| 所得税费用            | 1,990,364.44  |

(三十五) 现金流量表项目

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目             | 本期金额         | 上期金额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,926,146.37 | 362,348.95   |
| 其中：政府补助        | 1,866,224.73 | 207,779.56   |
| 往来款及其他         | 59,921.64    | 154,569.39   |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,605,770.60 | 3,411,447.72 |
| 其中：期间费用        | 5,486,992.70 | 3,367,447.48 |
| 往来款及其他         | 118,777.90   | 44,000.24    |

2、收到或支付其他筹资活动有关的现金

| 项 目            | 本期金额         | 上期金额          |
|----------------|--------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,260,000.00 | 8,714,453.05  |
| 其中：往来款         | 1,260,000.00 | 8,714,453.05  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,337,755.70 | 16,491,435.15 |
| 其中：往来款         | 3,337,755.70 | 16,491,435.15 |

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项目                      | 本期金额           | 上期金额          |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量       |                |               |
| 净利润                     | 10,170,071.32  | 7,894,420.78  |
| 加：资产减值准备                | 875,608.41     | 352,086.79    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,782,399.81   | 1,341,080.56  |
| 无形资产摊销                  | 88,880.88      | 90,642.12     |
| 长期待摊费用摊销                | 220,383.38     | 170,434.59    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）     |                |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）         |                |               |
| 投资损失（收益以“－”号填列）         | -48,527.40     |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）    | -14,881.09     | -52,268.41    |
| 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）        | -16,258,476.72 | -5,193,032.54 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）   | -4,365,917.79  | -3,019,068.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）   | 3,009,186.23   | -53,960.95    |
| 其他                      | 3,795,000.00   |               |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -746,272.97    | 1,530,334.39  |
| 2.现金及现金等价物净变动情况         |                |               |
| 现金的期末余额                 | 10,706,229.42  | 4,406,949.77  |
| 减：现金的期初余额               | 4,406,949.77   | 2,470,801.34  |
| 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            | 6,299,279.65   | 1,936,148.43  |

2、现金及现金等价物

| 项目             | 期末余额          | 期初余额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金           | 10,706,229.42 | 4,406,949.77 |
| 其中：库存现金        | 10,908.78     | 50,385.40    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 10,695,320.64 | 4,356,564.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |              |

| 项目             | 期末余额          | 期初余额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 二、现金等价物        |               |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 10,706,229.42 | 4,406,949.77 |

(三十七) 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  | 2,796.56   | 6.8632 | 19,193.35    |
| 其中：美元 | 2,796.56   | 6.8632 | 19,193.35    |
| 应收账款  | 85,023.59  | 6.8632 | 583,533.89   |
| 其中：美元 | 85,023.59  | 6.8632 | 583,533.89   |
| 应付账款  | 207,988.48 | 6.8632 | 1,427,466.54 |
| 其中：美元 | 207,988.48 | 6.8632 | 1,427,466.54 |

## 六、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质          | 持股比例(%) |    | 表决权比例(%) | 取得方式    | 备注 |
|--------------|-------|-----|---------------|---------|----|----------|---------|----|
|              |       |     |               | 直接      | 间接 |          |         |    |
| 上海琅晟电子科技有限公司 | 上海    | 上海  | 石英产品的销售及进出口业务 | 100.00  |    | 100.00   | 同一控制下合并 |    |

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的实际控制人

本公司的实际控制人为周文华、祁乐鑫夫妇及其儿子周韦军。

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详“附注六、在其他主体中权益之在子公司中权益”。

### (三) 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      |
|--------------|------------------|
| 上海强华石英有限公司   | 实际控制人控制公司        |
| 江苏和晟石英科技有限公司 | 上海强华石英有限公司持股 40% |

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系           |
|------------------|-----------------------|
| 焯芯新能源（上海）有限公司    | 上海强华石英有限公司之子公司        |
| 上海焯晟企业管理中心（有限合伙） | 实际控制人控制企业，持股公司 18.18% |
| 上海焯煜企业管理中心（有限合伙） | 实际控制人控制企业             |
| 江苏太平洋石英股份有限公司    | 持股公司 9.09%            |
| 郑小燕              | 公司董事                  |
| 金文峰              | 公司董事兼董事会秘书            |
| 张彩英              | 报告期曾担任董事              |
| 吕红兵              | 公司董事、公司高级管理人员         |
| 许怡               | 公司监事                  |
| 朱娟               | 公司监事                  |
| 蓝呈               | 报告期曾担任监事              |
| 安文志              | 公司监事                  |

#### （四）关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额         |
|------------|--------|------|--------------|
| 上海强华石英有限公司 | 销售商品   |      | 2,131,803.82 |
| 合 计        |        |      | 2,131,803.82 |

###### 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期金额         | 上期金额       |
|---------------|--------|--------------|------------|
| 上海强华石英有限公司    | 采购原材料  |              | 236,527.49 |
| 江苏太平洋石英股份有限公司 | 采购原材料  | 9,344,436.60 |            |
| 合 计           |        | 9,344,436.60 | 236,527.49 |

##### 2、关联租赁情况

| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|-----------|-----------|
| 焯芯新能源（上海）有限公司    | 房屋建造物  | 3,783.78  | 2,702.70  |
| 上海焯晟企业管理中心（有限合伙） | 房屋建造物  | 3,783.78  | 2,702.70  |

##### 3、关联资金拆借

| 关联方 | 期初余额 | 拆入金额 | 归还金额 | 期末余额 |
|-----|------|------|------|------|
|-----|------|------|------|------|

|                  |              |              |              |              |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 周文华              | 83,453.33    | 250,000.00   | 250,000.00   | 83,453.33    |
| 祁乐奎              | 232,402.04   |              | 87,755.70    | 144,646.34   |
| 上海烺晟企业管理中心(有限合伙) | 2,000,000.00 |              | 2,000,000.00 |              |
| 烺芯新能源(上海)有限公司    | 1,000,000.00 |              |              | 1,000,000.00 |
| 上海强华石英有限公司       | 8,161,187.83 | 1,010,000.00 | 1,000,000.00 | 8,171,187.83 |

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|-----|------|-----------|
| 其他应收款 | 许怡  |      | 14,272.26 |
| 其他应收款 | 蓝呈  |      | 23,000.00 |

##### 2、应付项目

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 上海强华石英有限公司       | 627,902.21   | 692,291.09   |
| 应付账款  | 江苏太平洋石英股份有限公司    | 5,627,018.92 |              |
| 应付账款  | 江苏和晟石英科技有限公司     | 387,130.49   | 387,130.49   |
| 其他应付款 | 周文华              | 83,453.33    | 83,453.33    |
| 其他应付款 | 祁乐奎              | 159,545.29   | 232,402.04   |
| 其他应付款 | 上海强华石英有限公司       | 8,171,187.83 | 8,161,187.83 |
| 其他应付款 | 上海烺晟企业管理中心(有限合伙) |              | 2,000,000.00 |
| 其他应付款 | 烺芯新能源(上海)有限公司    | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他应付款 | 吕红兵              |              | 7,765.33     |
| 其他应付款 | 朱娟               |              | 13,789.50    |
| 其他应付款 | 蓝呈               | 2,375.67     |              |

#### 八、承诺及或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

#### 九、资产负债表日后事项

2019 年 4 月 18 日公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于 2018 年年度利润分配及资本



公积转增股本的议案》，以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本 22,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 2,200,000 元（含税）。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 2,045,528.88  | 2,494,178.20  |
| 应收账款 | 15,036,982.83 | 10,927,107.19 |
| 合 计  | 17,082,511.71 | 13,421,285.39 |

#### 1、应收票据

##### （1）应收票据分类列示：

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 2,045,528.88 | 2,494,178.20 |
| 合 计    | 2,045,528.88 | 2,494,178.20 |

##### （2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 10,314,260.34 |           |
| 合 计    | 10,314,260.34 |           |

#### 2、应收账款

##### （1）应收账款分类披露：

| 类别                      | 期末余额          |       |              |        |               |
|-------------------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|
|                         | 账面余额          |       | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                         | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%)  |               |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |               |       |              |        |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 16,331,131.86 | 96.99 | 1,294,149.03 | 7.92   | 15,036,982.83 |
| 其中：账龄分析组合               | 16,331,131.86 | 96.99 | 1,294,149.03 | 7.92   | 15,036,982.83 |
| 3. 单项金额虽不重大但单           | 506,320.00    | 3.01  | 506,320.00   | 100.00 |               |

| 类别           | 期末余额          |        |              |       |               |
|--------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
|              | 账面余额          |        | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|              | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |               |
| 项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |               |
| 合计           | 16,837,451.86 | 100.00 | 1,800,469.03 | 10.69 | 15,036,982.83 |

| 类别                        | 期初余额          |        |            |       |               |
|---------------------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
|                           | 账面余额          |        | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                           | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 比例(%) |               |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |            |       |               |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 11,866,838.31 | 100.00 | 939,731.12 | 7.92  | 10,927,107.19 |
| 其中：账龄分析组合                 | 11,866,838.31 | 100.00 | 939,731.12 | 7.92  | 10,927,107.19 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |       |               |
| 合 计                       | 11,866,838.31 | 100.00 | 939,731.12 | 7.92  | 10,927,107.19 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账龄      | 期末余额          |              |        | 期初余额          |            |        |
|---------|---------------|--------------|--------|---------------|------------|--------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例%  | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例%  |
| 1 年以内   | 15,282,884.11 | 764,144.21   | 5.00   | 10,785,604.20 | 539,280.21 | 5.00   |
| 1 至 2 年 | 370,643.64    | 37,064.35    | 10.00  | 423,473.36    | 42,347.34  | 10.00  |
| 2 至 3 年 | 99,673.36     | 19,934.67    | 20.00  | 221,806.00    | 44,361.20  | 20.00  |
| 3 至 4 年 | 161,976.00    | 80,988.00    | 50.00  | 119,684.75    | 59,842.37  | 50.00  |
| 4 至 5 年 | 119,684.75    | 95,747.80    | 80.00  | 311,850.00    | 249,480.00 | 80.00  |
| 5 年以上   | 296,270.00    | 296,270.00   | 100.00 | 4,420.00      | 4,420.00   | 100.00 |
| 合 计     | 16,331,131.86 | 1,294,149.03 | 7.92   | 11,866,838.31 | 939,731.12 | 7.92   |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况：

| 单位名称           | 期末余额       |            |        |               |
|----------------|------------|------------|--------|---------------|
|                | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例%  | 计提理由          |
| 奥特斯维能源（太仓）有限公司 | 371,080.00 | 371,080.00 | 100.00 | 处于停产解散状态，预计不能 |

|              |            |            |        |                  |
|--------------|------------|------------|--------|------------------|
|              |            |            |        | 收回               |
| 本溪福德电子科技有限公司 | 135,240.00 | 135,240.00 | 100.00 | 已经申请强制执行, 未收到执行款 |
| 合 计          | 506,320.00 | 506,320.00 | 100.00 |                  |

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称            | 期末余额         | 占应收账款期末余额合计数比例(%) | 相应计提坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------------|-------------------|--------------|
| 长飞光纤潜江有限公司      | 4,257,517.20 | 25.29             | 212,875.86   |
| 北京北方华创微电子装备有限公司 | 1,060,431.68 | 6.30              | 53,021.58    |
| 内蒙古中环光伏材料有限公司   | 1,029,192.00 | 6.11              | 51,459.60    |
| 英利能源(中国)有限公司    | 896,618.05   | 5.33              | 58,078.83    |
| 宁波舜宇红外技术有限公司    | 816,164.09   | 4.85              | 40,808.20    |
| 合 计             | 8,059,923.02 | 47.88             | 416,244.07   |

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

| 类 别                        | 期末余额      |        |          |       |           |
|----------------------------|-----------|--------|----------|-------|-----------|
|                            | 账面余额      |        | 坏账准备     |       | 账面价值      |
|                            | 金额        | 比例(%)  | 金额       | 比例(%) |           |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |           |        |          |       |           |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 44,565.50 | 100.00 | 2,478.40 | 5.56  | 42,087.10 |
| 3. 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                        | 44,565.50 | 100.00 | 2,478.40 | 5.56  | 42,087.10 |

| 类 别                        | 期初余额      |           |          |       |           |
|----------------------------|-----------|-----------|----------|-------|-----------|
|                            | 账面余额      |           | 坏账准备     |       | 账面价值      |
|                            | 金额        | 比例<br>(%) | 金额       | 比例(%) |           |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |           |           |          |       |           |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 56,116.96 | 100.00    | 2,805.85 | 5.00  | 53,311.11 |
| 3. 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                        | 56,116.96 | 100.00    | 2,805.85 | 5.00  | 53,311.11 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

| 账龄    | 期末余额      |          |       | 期初余额      |          |       |
|-------|-----------|----------|-------|-----------|----------|-------|
|       | 账面余额      | 坏账准备     | 计提比例% | 账面余额      | 坏账准备     | 计提比例% |
| 1 年以内 | 39,563.00 | 1,978.15 | 5.00  | 56,116.96 | 2,805.85 | 5.00  |
| 1-2 年 | 5,002.50  | 500.25   | 10.00 |           |          |       |
| 合 计   | 44,565.50 | 2,478.40 | 5.56  | 56,116.96 | 2,805.85 | 5.00  |

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 备用金及押金 | 44,565.50 | 56,116.96 |
| 合 计    | 44,565.50 | 56,116.96 |

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额      | 账龄           | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------|-------|-----------|--------------|---------------------------------|--------------|
| 上海金山区人民法院    | 保证金   | 27,048.00 | 1 年以内        | 60.69                           | 1,352.40     |
| 苏州维承招标有限公司   | 押金    | 10,000.00 | 1 年以内        | 22.44                           | 500.00       |
| 胡兴兵          | 备用金   | 3,002.50  | 1-2 年        | 6.74                            | 300.25       |
| 上海义岩办公设备有限公司 | 押金    | 3,000.00  | 1 年以内、1 -2 年 | 6.73                            | 250.00       |
| 栾席双          | 备用金   | 1,515.00  | 1 年以内        | 3.40                            | 75.75        |
| 合 计          |       | 44,565.50 |              | 100.00                          | 2,478.40     |

### （三）长期股权投资

| 项目     | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资 | 1,128,630.79 |      | 1,128,630.79 | 1,128,630.79 |      | 1,128,630.79 |
| 合 计    | 1,128,630.79 |      | 1,128,630.79 | 1,128,630.79 |      | 1,128,630.79 |

#### 对子公司投资

| 被投资单位        | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 上海烺晟电子科技有限公司 | 1,128,630.79 |      |      | 1,128,630.79 |
| 合 计          | 1,128,630.79 |      |      | 1,128,630.79 |

### （四）营业收入

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 54,205,652.96 | 36,629,245.64 |
| 其他业务 | 5,894,702.98  | 593,831.43    |
| 合 计  | 60,100,355.94 | 37,223,077.07 |

### （五）营业成本

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 30,949,382.47 | 22,002,775.35 |
| 其他业务 | 5,452,545.27  | 128,900.84    |
| 合 计  | 36,401,927.74 | 22,131,676.19 |

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                            | 本期金额         | 上期金额       |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|
| 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） | 1,884,238.86 | 207,779.56 |
| 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                   |              | 330,361.99 |
| 理财收益                                          | 48,527.40    |            |

| 项目                 | 本期金额          | 上期金额       |
|--------------------|---------------|------------|
| 股份支付               | -3,795,000.00 |            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,000.00     | -19,251.05 |
| 所得税影响额             | -290,533.54   | -28,491.56 |
| 合计                 | -2,141,767.28 | 490,398.94 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 22.94             | 0.51   | 0.51   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 27.77             | 0.62   | 0.62   |

## 十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 18 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

上海强华实业股份有限公司

2019 年 4 月 18 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：

上海市金山区漕泾镇亭卫公路 3312 号